

شركة رمكو لإنشاء القرى السياحية

"شركة مساهمة مصرية"

القوائم المالية المستقلة الدورية في ٣١ مارس ٢٠٢١

وكذا تقرير الفحص المحدود عليها

تقرير مراقب الحسابات عن الفحص المحدود
إلى السادة / رئيس واعضاء مجلس اداره شركة رمكو لإنشاء القرى السياحية – شركة مساهمة مصرية
حول القوائم المالية المستقلة الدورية.

المقدمة

قمنا بأعمال الفحص المحدود لقائمة المركز المالي المرفقة لشركة رمكو لإنشاء القرى السياحية "شركة مساهمة مصرية" في ٣١ مارس ٢٠٢١ وكذا قوائم الدخل والدخل الشامل والتغير في حقوق الملكية والتدفقات النقدية المتعلقة بها عن الثلاثة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ، وملخصاً للسياسات المحاسبية الهامة وغيرها من الإيضاحات المتممة الأخرى. والإدارة هي المسئولة عن إعداد القوائم المالية الدورية هذه والعرض العادل والواضح لها طبقاً لمعايير المحاسبة المصرية وتتحصر مسؤوليتنا في إبداء استنتاج على القوائم المالية الدورية في ضوء فحصنا المحدود لها.

نطاق الفحص المحدود

قمنا بفحصنا المحدود طبقاً للمعيار المصري لمهام الفحص المحدود رقم (٢٤١٠) "الفحص المحدود للقوائم المالية الدورية لمنشأة والمؤدي بمعرفة مراقب حساباتها". ويشمل الفحص المحدود للقوائم المالية الدورية عمل استفسارات بصورة أساسية من أشخاص مسئولين عن الأمور المالية والمحاسبية، وتطبيق إجراءات تحليلية، وغيرها من إجراءات الفحص المحدود. ويقل الفحص المحدود جوهرياً في نطاقه عن عملية مراجعة تتم طبقاً لمعايير المراجعة المصرية، وبالتالي لا يمكننا الحصول على تأكيد بأننا سنصبح على دراية بجميع الأمور الهامة التي قد يتم اكتشافها في عملية مراجعة، وعليه فنحن لا نبدي رأى مراجعة على هذه القوائم المالية.

أساس الاستنتاج المتحفظ

- بلغت الأرصدة المدينة للعملاء المتوقفة من فترات ماليه طويلة نسبيا وأوراق القبض ذات أجل مستحقه سابقه والمرتدة لعدم التحصيل في ٣١ مارس ٢٠٢١، مبلغ ٤١٧,٢٦٠,١١٠ جنية ٤٩٣,٦٣٩,٦٥ جنية على التوالي، ويقتضي الامر إعداد دراسة للتأكد من مدى اضمحلال تلك الأرصدة من عدمه.
- لم تقم الشركة بأعداد دراسة لتقييم استثماراتها في شركاتها التابعة في ٣١ مارس ٢٠٢١، ولذا لم نستطع تحديد وجود اضمحلال في قيمه الاستثمارات من عدمه.

تقرير مراقب الحسابات عن الفحص المحدود
إلى السادة / رئيس واعضاء مجلس اداره شركة رمكو لإنشاء القرى السياحية – شركة مساهمة مصرية
حول القوائم المالية المستقلة الدورية (تابع).

- لم نوافي بشهادة من المستشار الضريبي للشركة ببيان الموقف الضريبي، لتحديد مدى تكوين مخصص للمطالبات المحتملة من عدمه في ٣١ مارس ٢٠٢١. وكذا لم نوافي بشهادة من المستشار القانوني للشركة ببيان القضايا والمنازعات القضائية من وضد الشركة لتحديد مدى وجود مطالبات محتملة، لتحديد المخصص الواجب تكوينه من عدمه.

- التزمت الشركة بتعاقد مبدئي مع هيئة المجتمعات العمرانية لمساحة ارض بمدينة القاهرة الجديدة بأجمالي قيمة ٢,٦٦ مليار جنية وقامت الشركة بسداد ١٠% منها، جزء من الدفعة المقدمة، ويجب استكمالها الي ١٥% في تاريخ استحقاق سابق، ووفقا لشروط التعاقد فقد تفقد الشركة ٥٠% من جدية الحجز حال عدم استكمال الدفعة المقدمة وسحب التخصيص.

- تعاني الشركة من عجز في النقدية وتمويلها ومصادر إيراداتها، وبلغت قيمة اقساط القروض والتأجير التمويلي المستحقة السداد في أجال سابقه مبلغ ١٨٣,٦٦٤,١٨٣,١٣٥,١٧٧,٥٧٢,٢١٩ جنية على التوالي في ٣١ مارس ٢٠٢١، وبلغ رصيد المحصل من عملاء دفعات حجز مبلغ ٢,٢٠٨,٨٢٣,٣٠٧، عن التزامات تعاقدية مع أجهزة منح الأراضي وعملاء حاجزي الوحدات، عن وحدات تجاوزت تاريخ تسليمها التعاقدية. وقد باعت الشركة خلال الربع الأول من عام ٢٠٢١ استثماراتها في الشركة التابعة اورينت تورز للقرى والفنادق السياحية الى احدى شركات التأجير التمويلي، مقابل تسويتها للالتزامات المستحقة عن عقد التأجير التمويلي. مما قد يؤثر على قدرة الشركة في الأجل المنظور على سداد التزاماتها المستقبلية واستكمال أنشطتها.

الاستنتاج المتحفظ

وفى ضوء فحصنا المحدود، وباستثناء ما جاء في الفقرات السابقة، لم ينم إلى علمنا ما يجعلنا نعتقد أن القوائم المالية الدورية المرافقة لا تعبر بعدالة ووضوح في جميع جوانبها الهامة عن المركز المالي للمنشأة في ٣١ مارس ٢٠٢١ وعن أداؤها المالي وتدفعاتها النقدية عن الثلاثة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ طبقاً لمعايير المحاسبة المصرية وفي ضوء القوانين واللوائح المصرية ذات علاقة.

فقرات توجيه انتباه

- تم بيع الشركة التابعة اورينت تورز للقرى والفنادق السياحية، وفقا لقرار الجمعية العامة غير العادية بتاريخ ١٠ مارس ٢٠٢١ بأن تتحمل الشركة الام أي مستحقات حالية او مستقبلية على شركة التابعة المبيعة. وعليه تم اضمحلال الرصيد المدين لشركة اورينت تورز للقرى والفنادق السياحية بمبلغ ٣٣٩,٣٥٠,١٧٢ جنية مصري في ٣١ مارس ٢٠٢١ وتحمليه على قائمة الدخل.

- تم إثبات بعض الأراضي بدفاتر الشركة وشركاتها التابعة بموجب العقود الابتدائية او خطابات التخصيص الواردة من الهيئات ومن الاجهزة المختصة المنوط بها إبرام العقود الابتدائية وإصدار خطابات التخصيص، حيث يتوقف نقل وتسجيل الملكية على استيفاء المعايير المالية والشروط التنفيذية البنائية واستكمال تلك المشروعات، أخذاً في الاعتبار إثبات التكاليف البنائية والإنشائية فقط في المشروعات المشتركة مع جهاز مشروعات القوات المسلحة دون تكلفة الأراضي المقام عليها تلك المشروعات.

- لم تتضمن قوائم الدخل للشركة عن الفترة المالية المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢١ إيرادات من النشاط العقاري وعليه تم رسملة التكاليف ضمن أعمال تحت التنفيذ و تقوم الشركة بإثبات الإيرادات المحققة عن الوحدات تحت الإنشاء او تحت التسليم للوحدات المتعاقد عليها تطبيقاً للسياسة المحاسبية الخاصة بإثبات الإيرادات طبقاً لنسب الإتمام على

تقرير مراقب الحسابات عن الفحص المحدود
إلى السادة / رئيس و أعضاء مجلس اداره شركة رمكو لإنشاء القرى السياحية – شركة مساهمة مصرية
حول القوائم المالية المستقلة الدورية (تابع).

مستوى وحدة العقد، حيث يتم تحديد نسب الامتثال طبقا لنسبة الاعمال المنفذة الى إجمالي التكلفة التقديرية استنادا الى
رأى وتقدير الإدارة الهندسية بالشركة وذلك بالنسبة للوحدات المتعاقد عليها على مستوى كل مرحلة (إيضاح رقم
٤/٦).

- حصلت الشركة على ارض المقام عليها مشروع ستلا دي ماري العين السخنة ٢ بمشاركة مع جهاز مشروعات
القوات المسلحة مقابل ٤٠% من كافة وحدات المشروع، ومبلغ ٢٠٠ مليون جنية لصندوق تحيا مصر، والذي بلغ
المسدد منه حتى ٣١ مارس ٢٠٢١ مبلغ ٧٠ مليون جنية. وحصلت الشركة على ارض المقام عليها مشروع ستلا
بارك بالعاصمة الإدارية بمشاركة مع جهاز مشروعات القوات المسلحة مقابل ٤٥% من كافة وحدات المشروع.

- وافقت الجمعية العامة العادية للشركة المنعقدة في ٥ مايو ٢٠١٩ على استكمال تنفيذ عقد مقاوله مشروع ستلا دي
ماري ٢ مدينة العين السخنة وعلى استكمال تنفيذ عقد مقاوله مشروع ستلا بارك العاصمة الإدارية، بين الشركة
وشركة ايوبكو للمقاولات طرف ذات علاقة بأجمالي مبلغ ٢ مليار ومبلغ ٣,٥ مليار جنية مصري على التوالي،
وقد بلغ الرصيد المدين عن دفعات مقدمة لشركة ايوبكو للمقاولات في ٣١ مارس ٢٠٢١ مبلغ ١,٠٤٨,١٧٨,٥١٩
جنية مصري لتصبح اجمالي ما تم سداده لشركة ايوبكو للمقاولات عن عقود المعاوضة مبلغ ١,٦٤٨,١٧٨,٥١٩
جنية مصري (إيضاح رقم ٢٩).

القاهرة في: ١٥ يونيو ٢٠٢١

مراقب الحسابات
محمد عادل ناصف
شركة محمد عادل ناصف وشركاه
زميل جمعية المحاسبين والمراجعين المصرية
سجل الهيئة العامة للرقابة المالية رقم ١٩٤
سجل المحاسبين والمراجعين رقم ٧٠٤٩

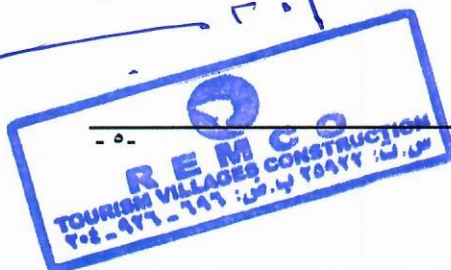
٢٠٢٠/١٢/٣١	٢٠٢١/٣/٣١	إيضاح رقم	جنيه مصري	جنيه مصري
٢٠٨,٨٣٥,٣٣٠	٢٠٦,٦٦٤,٣٢٠	(٧)	٩,٣٨٨,١٦٨	٩,٤٣٥,٧٤٢
٢,٦٤٣,٥٤٥,٢١٨	٢,٦٤٣,٥٤٥,٢١٨	(٨)	١,٤٦٩,٧٢٥,٨١٠	١,٣٢٢,٨٥٢,١١٦
٥٣,٩٨٨,٩٧٥	٤٧,٩٧٥,٢٥٠	(١٠)	١٢٣,٨٧٠,٠٣٣	٢١٨,٤٠٤,٥٥٨
٤,٥٠٩,٣٥٣,٥٣٤	٤,٤٤٨,٨٧٧,٢٠٤	(١١)	٥٩٢,٣١٥,٢٠٩	٦٨٨,٦٩٤,١٤٣
٥,١١٦,١٧٣	٤,٣١٤,٣٨٧	(١٢)	٢,٠٧٠,٦٨٦	٢,٠٧٠,٦٨٦
١٢٩,٨٣٨,٩٥١	١٢١,٢٠٩,٨٣٨	(١٥)	١٣٣,٤٥٩,٣٣٠	١٢١,٣٥١,٠٥٥
٩٣,٢٤٤,٢٦٠	١٢٩,٩٢٢,٧٣٣	(١١)	١,٠٩٧,٤١٣	١,١٢١,٤٣٦
١,٠١٠,٣٦٣,٣٦٦	١,٠٤٨,١٧٨,٥١٩	(٢٩)	٨,٥٨٣,١٠٩	١٣,٨٤٧,٤٦٧
٢٦٦,٤٢٨,٣٢٤	٢٦٦,٤٢٨,٣٢٤	(٢٦)	٢١,٤٩٠,٤٠٣	١٦,٧٥٠,٣٦٤
٢,٢٦٤,٠٠٧,٢٢٥	٢,٤١٣,٨٨٨,٩٥٢		٢,٤٦٧,٩٧٨,١٣٠	٢,٤٦٧,٩٧٨,١٣٠
٦,٧٧٣,٣٦٠,٧٥٩	٦,٨٦٢,٧٦٦,١٥٦		٥٧٩,٥٠٦,٠٦٥	٥٧٩,٥٠٦,٠٦٥
٧٤,٠٩٢,١٥٠	٧٤,٠٩٢,١٥٠		٤٧٠,٨٢٢,٠٦٢	٣٧١,١١٧,٠٩٥
(٩٩,٧٠٤,٩٦٧)	(٢٧٢,٥٩٠,٨٣٠)	(١٩)	٣,٤٩٢,٦٩٣,٤٣٩	٣,٢٢٠,١٠٢,٦٠٩
١٦٢,٣٦٩,٩٨٦	٢٧٩,٤٢٣,٣١٩	(٢٠)	٢٠٥,٣٠٠,٤٢٣	١٩١,٦١٣,٠٣٣
٥٦,٠٠٥,٦٦٨	٥٦,٠٠٥,٦٦٨	(٣٠)	٢٥٣,٨٧٦,٨٨٧	٢٩٩,٣٩٧,٦٧٨
٦٧٧,٥٥٢,٩٦٤	٨٢٦,٤٣٩,٦٩٨	(٢١)	١٣,٧٦٠,٥٥٣	١٤,٨١٠,٠٢٤
٧٧,٨٣٢,٦١٣	١٣٣,٩٩٧,٥١٧	(٢٣)	١٣١,٢٥١,٣٤٤	١,٦٦٦,٦٦٧
١٨٥,٩١٧,١٤١	٢١٩,١٧٧,٥٧٢	(٢١)	١٠٠,٧٩٨,٢٤٣	١١٦,٧٨٦,٦٧٦
١٢٣,٢١٢,٥٤٠	١٢٠,٨٦٢,٠٨٤	(٢٥)	١,٩٧٠,٣٤١,٩٢٢	٢,٢٠٨,٩٢٣,٣٠٨
٢,٦٠٣,١١٤,٣٥٥	٢,٨١٦,٢٢٣,٨٤٩	(٢٢)	٢,٦٠٣,١١٤,٣٥٥	٢,٨١٦,٢٢٣,٨٤٩
٦,٧٧٣,٣٦٠,٧٥٩	٦,٨٦٢,٧٦٦,١٥٦			

- الإيضاحات المرفقة من رقم (١) الى رقم (٣٣) متممة للقوائم المالية المستقلة وتقرأ معها.
- تقرير الفحص المحدود (مرفق).

رئيس مجلس الإدارة
مهندس/ايوب عدلي ايوب

الرئيس التنفيذي للقطاعات المالية
محاسب / فريزة شفيق طقي

المدير المالي
محاسب / عامر شحاتة



٢٠٢٠/٣/٣١	٢٠٢١/٣/٣١	ايضاح	مرفق	
جنيه مصري	جنيه مصري	رقم	رقم	
--	--			النشاط العقاري
--	--			إيرادات الوحدات المباعة و تعديلات الوحدات
--	--			يخصم:
--	--			تكاليف الوحدات المباعة و تعديلات الوحدات
--	--			مجموع ربح (خسائر) النشاط العقاري
٥,٥٦٠,٤٠٠	٤,٤٠٨,٤٢٠		(٢٠١)	النشاط الفندقى
--	--			صافى ربح الفنادق
--	--			ايجار شقق فندقية
--	--			يخصم:
٨٤٤,٨٤٥	٨٧٦,٧٠٠	(٧)		إهلاك أصول فندقية
٣,٤٢٧,٩٠٠	٣٧٤,١٥١			مصرفوات فندقية
١,٢٨٧,٦٥٥	٣,١٥٧,٥٦٩			مجموع ربح النشاط الفندقى
١,٥٧٦,٦٣٠	٥,٤٦٦,٦٤٠		(٣)	نشاط القرى
--	--			متحصلات تشغيل القرى
--	--			يخصم:
٧,٤١٧,٨٠٤	٩,٦٧٧,٨٩٩	(٣)		مصرفوات تشغيل و تحسين القرى
١,٦١٦,٥٤٤	١,٠٦٠,٦٥١	(٧)		اهلاك اصول القرى
(٧,٤٥٧,٧١٨)	(٥,٢٧١,٩١١)			مجموع أرباح (خسائر) نشاط القرى
(٦,١٧٠,٠٦٣)	(٢,١١٤,٣٤١)			مجموع أرباح (خسائر) النشاط
--	--			يخصم:
٣,٠٨٨,٣٩٤	٧,٣٠٢,٥٥٥			مصرفوات ادارية وعمومية
--	--			مصرفوات ادارية - تأجير تمويلي
٣٢٥,٢٢٦	٩٦٧,٧٧٥	(٧)		إهلاك الأصول الثابتة
(٩,٥٨٣,٦٨٣)	(١٠,٣٨٤,٦٧٢)			صافي (خسائر) النشاط
(١٥,٨٠٢,٨٦٢)	(١٠,٧٨١,٠١٢)		(٤)	يضاف / يخصم:
--	٢,٣٢٩			مصرفوات تمويلية وفوائد مدينة
--	(٢٠,٩٠٠)			فوائد دائنة
(٢٣,٠٠٠)	(١٥)			خصم مسموح به
(١٨,٩٩٠)	--			أرباح (خسائر) فروق عملة
--	(١٧٢,٥٥٠,٣٣٩)	(٩)		مساهمة تكافلية
(٣٢,٨١٤,٢٩٥)	(٧٨,٨٥٦,٢٢١)		(٤)	الاضمحلال في جاري شركات تابعة
٤٥٩,١٥٠	--			فوائد تأجير تمويلي
(٥٧,٧٨٣,٦٨١)	(٢٧٢,٥٩٠,٨٣٠)			ايرادات اخري
(٠.٢٣)	(١.١٠)	(٢٧)		صافى أرباح (خسائر) الفترة
				النصيب الأساسي للسهم فى صافى أرباح (خسائر) الفترة

- الإيضاحات المرفقة من رقم (١) الى رقم (٣٣) متممة للقوائم المالية المستقلة وتقرأ معها.

رئيس مجلس الإدارة

مهندس/ ايوب عدلي ايوب

الرئيس التنفيذي للقطاعات المالية

محاسب/ فريزه شفيق طفي

المدير المالي

محاسب/ عامر شحاتة



شركة رمكو لإنشاء القرى السياحية

شركة مساهمة مصرية

قائمة الدخل الشامل المستقلة عن الفترة المالية المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢١

<u>٢٠٢٠/٣/٣١</u>	<u>٢٠٢١/٣/٣١</u>	
<u>جنيه مصرى</u>	<u>جنيه مصرى</u>	
(٥٧,٧٨٣,٦٨١)	(٢٧٢,٥٩٠,٨٣٠)	صافى أرباح (خسائر) الفترة <u>بنود الدخل الشامل الآخر</u>
--	--	فروق العملة الناتجة عن ترجمة العمليات الأجنبية
--	--	الإستثمارات المالية المتاحة للبيع
--	--	تغطية التدفق النقدى
--	--	الأرباح (الخسائر) الاكتوارية من نظم المزايا المحددة للعاملين
--	--	نصيب المنشأة من الدخل الشامل الآخر فى الشركات الشقيقة
--	--	ضريبة الدخل المتعلقة بنود الدخل الشامل الآخر
--	--	مجموع الدخل الشامل الآخر عن الفترة بعد خصم الضريبة
<u>(٥٧,٧٨٣,٦٨١)</u>	<u>(٢٧٢,٥٩٠,٨٣٠)</u>	إجمالى الدخل الشامل عن الفترة

- الإيضاحات المرفقة من رقم (١) الى رقم (٣٣) متممة للقوائم المالية المستقلة وتقرأ معها.

رئيس مجلس الإدارة

مهندس/ ايوب عدلي ايوب



الرئيس التنفيذى للقطاعات المالية

محاسب/ فريزه شفيق طقى

المدير المالى

محاسب/ عامر شحاتة

شركة رمو لإتشاء القرى السياحية
شركة مساهمة مصرية
قائمة التغير في حقوق الملكية المستقلة عن الفترة المالية المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢١

الإجمالي	أرباح (خسائر) الفترة	الأرباح المرحلة	الإحتياطي العام	الإحتياطي القانوني	رأس المال	
جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	
٣,٥٩٣,٨١١,٣٩٥	١٥,٦٩٩,٨٧٣	٤٥٨,١٠٥,١٦٥	٧٣,٣٠٧,١٥٦	٥٧٨,٧٢١,٠٧١	٢,٤٦٧,٩٧٨,١٣٠	الرصيد في ٢٠٢٠/٠١/١
---	(١,٥٦٩,٩٨٨)	---	٧٨٤,٩٩٤	٧٨٤,٩٩٤	---	المحول الى الاحتياطيات
(١,٤١٢,٩٨٨)	(١,٤١٢,٩٨٨)	---	---	---	---	المحول الى دائرتا توزيعات
---	(١٢,٧١٦,٨٩٧)	١٢,٧١٦,٨٩٧	---	---	---	المحول الى الأرباح المرحلة
(٥٧,٧٨٣,٦٨١)	(٥٧,٧٨٣,٦٨١)	---	---	---	---	أرباح (خسائر) الفترة
٣,٥٣٤,٦١٤,٧٧٦	(٥٧,٧٨٣,٦٨١)	٤٧٠,٨٢٢,٠٦٢	٧٤,٠٩٢,١٥٠	٥٧٩,٥٠٦,٠٦٥	٢,٤٦٧,٩٧٨,١٣٠	الرصيد في ٢٠٢٠/٠٣/٣١
٣,٤٩٢,٦٩٣,٤٣٩	(٩٩,٧٠٤,٩٦٧)	٤٧٠,٨٢٢,٠٦٢	٧٤,٠٩٢,١٥٠	٥٧٩,٥٠٦,٠٦٥	٢,٤٦٧,٩٧٨,١٣٠	الرصيد في ٢٠٢١/٠١/١
---	٩٩,٧٠٤,٩٦٧	(٩٩,٧٠٤,٩٦٧)	---	---	---	المحول الى الأرباح المرحلة
(٢٧٢,٥٩٠,٨٣٠)	(٢٧٢,٥٩٠,٨٣٠)	---	---	---	---	أرباح (خسائر) الفترة
٣,٢٢٠,١٠٢,٦٠٩	(٢٧٢,٥٩٠,٨٣٠)	٣٧١,١١٧,٠٩٥	٧٤,٠٩٢,١٥٠	٥٧٩,٥٠٦,٠٦٥	٢,٤٦٧,٩٧٨,١٣٠	الرصيد في ٢٠٢١/٠٣/٣١

- الإيضاحات المرفقة من رقم (١١) الى رقم (٣٣) متممة للقوائم المالية المستقلة وتقرأ معها.

رئيس مجلس الإدارة ن

مهندس/أبوب علي أيوب

الرئيس التنفيذي للقاعات المالية

محاسب / فريزه شفيق طلق

المدير المالي

محاسب / عامر شحاتة



شركة رمكو لإنشاء القرى السياحية

شركة مساهمة مصرية

قائمة التدفقات النقدية المستقلة عن الفترة المالية المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢١

٢٠٢٠/٣/٣١	٢٠٢١/٣/٣١	ايضاح رقم	التدفقات النقدية من أنشطة التشغيل
جنيه مصري	جنيه مصري		صافي ارباح (خسائر) الفترة
(٥٧,٧٨٣,٦٨١)	(٢٧٢,٥٩٠,٨٣٠)		تعديلات لتسوية صافي الربح مع التدفقات النقدية من أنشطة التشغيل
٢,٧٨٦,٦١٦	٢,٩٠٥,١٢٧	(٧)	إهلاك الفترة
١٥,٨٠٢,٨٦٢	١٠,٧٨١,٠١٢	مرفق ٤	الفوائد المدينة
٣٢,٨١٤,٢٩٥	٧٨,٨٥٦,٢٢١	مرفق ٤	فوائد تأجير تمويلي
.	١٧٢,٥٥٠,٣٣٩		الإضمحلل في جاري شركات تابعة
(٦,٣٧٩,٩٠٨)	(٧,٤٩٨,١٣١)		صافي التدفقات النقدية قبل التغيير في رأس المال العامل من أنشطة التشغيل
(٣٨,٣١٦,٠٤٢)	(٩٦,٣٧٨,٩٣٤)		التغيير في أعمال تحت التنفيذ
٦٠٩,٦٣٩	٨٠١,٧٨٦		التغيير في المخزون
٨١,٠٤٧,١٢٢	١١٥,٩٩٧,٥٠١		التغيير في عملاء وأوراق قبض
٧٢,٩٠٢,٠٩٢	(٣٧,٨١٥,١٥٣)		التغيير في اطراف ذات علاقة
(١٠,١٥٣)	(٢٤,٠٢٢)		التغيير في مقاولون و موردون دفعات مقدمة
١٤,٦٨٥,١٩٣	(٥,٢٦٤,٣٥٨)		التغيير في مدينون وحسابات مدينة أخرى
٣٨٧,٦١٧	١٥,٩٨٨,٤٣٣		التغيير في مقاولون وموردون وأوراق الدفع
(٦,٧٩٥,٦٠٩)	(٢,٤٢٥,٤٥٥)		التغيير في الدائنون والحسابات الدائنة الأخرى
١١٨,١٢٩,٩٥١	(١٦,٦١٨,٣٣٣)		صافي التدفقات النقدية الناتجة من (المستخدمة في) أنشطة التشغيل
			التدفقات النقدية من أنشطة الإستثمار
(١٤٤,٥٠٢)	(٧٨١,٦٩٠)	(٧)	مدفوعات لشراء أصول ثابتة
(١٤٤,٥٠٢)	(٧٨١,٦٩٠)		صافي التدفقات النقدية من (المستخدمة في) أنشطة الإستثمار
			التدفقات النقدية من أنشطة التمويل
(١٠,١٦١,٢٣٨)	(٢١,٢٤٢,٠٣٦)		(مدفوعات لـ) مقبوضات من أطراف ذات علاقة
(٣٢,٨١٤,٢٩٥)	(١٠,٧٨١,٠١٢)		فوائد تمويلية مدفوعة
٣,٥٣٤,٦٨٨	--		(مدفوعات لـ) أقساط التأجير التمويلي
(٤٦,٤٣٩,٥٤٢)	٤٤,٦٨٣,٠٣١		مقبوضات من قروض وتسهيلات بنكية
(٨٥,٨٨٠,٣٨٧)	١٢,٦٥٩,٩٨٤		صافي التدفقات النقدية الناتجة من (المستخدمة في) أنشطة التمويل
٣٠,٦٩٢,٠٧٤	(٤,٧٤٠,٠٤٠)		صافي التغيير في رصيد النقدية وما في حكمها خلال الفترة
١٠,٣٩٦,٦٤٤	٢١,٤٩٠,٤٠٣		النقدية وما في حكمها أول الفترة
٤١,٠٨٨,٧١٨	١٦,٧٥٠,٣٦٤	(١٨,١١/٦)	النقدية وما في حكمها آخر الفترة

- الإيضاحات المرفقة من رقم (١) الى رقم (٣٣) متممة للقوائم المالية المستقلة وتقرأ معها.

رئيس مجلس الإدارة

مهندس/ايوب عدلي ايوب

الرئيس التنفيذي للقطاعات المالية

محاسب / فريزه شفيق طقى

المدير المالي

محاسب / عامر شحاتة



١ - مقدمة:

تأسست شركة رمكو لإنشاء القرى السياحية - شركة مساهمة مصرية - خاضعة لأحكام قانون الإستثمار رقم ٢٣٠ لسنة ١٩٨٩ بقرار مجلس إدارة الهيئة العامة للإستثمار رقم ٢٨٦ بتاريخ ٤ مايو ١٩٩٥. بغرض مزاولة الأنشطة التالية:

أولاً : النشاط العقاري

- شراء الأراضي باختلاف أنواعها (زراعية - صحراوية - عقارية)
مشروع ستيلادى مارى - العين السخنة

إقامة عدد ٦٠٣ وحدة للإسكان العقارى تضم ٢٠٨ شاليه من غرفتين و ٢٢٩ فيلا ، ١٦٦ شقة وكذلك عدد ١٢٦٥ وحدة للإسكان العقارى حول منطقة ملاعب الجولف تضم ٨٢٠ شاليه (مزدوج) من غرفتين ، ٤٤٥ فيلا. وبالإضافة إلى الخدمات المكملة والمتمثلة في مطاعم وكافتيريا وحمامات سباحة ومركز تجارى وملاعب رياضية ومساحات خضراء وتم اثبات بيع وإنهاء تسليم عدد ١٨٤٦ وحدة لحاجزها حتى نهاية السنة الحالية.
- إقامة وتشغيل وإدارة وإستغلال مركز الألعاب المائية بالإضافة للخدمات المكملة والمرتبطة بهذا النشاط.
- إقامة وتشغيل وإدارة وإستغلال مارينا اليخوت وملاعب الجولف والأنشطة المكملة لها أو المرتبطة بها .
- الإدارة والتسويق السياحى للفنادق والموتيلات والشقق الفندقية والقرى السياحية .
- الإستثمار العقارى بالمدن والمجتمعات العمرانية الجديدة والمناطق النائية وخارج الوادى القديم .

مشروع ستيلادى مزارع الخطاطبة

إقامة عدد ٧٠٠ وحدة مزارع بمنطقة الخطاطبة تم التعاقد منها على ٦٩٧ وحدة تم بيعها وتسليمها بالإضافة الى عدد ٣ وحدة تامة .

مشروع ستيلادى مارى - العين السخنة - ٢

إقامة عدد ٣٨٤٦ وحدة للإسكان العقارى وقد تم التعاقد على عدد ٢٠٥٤ وحدة حتى تاريخه .

مشروع ستيلادى بارك (العاصمة الادارية)

إقامة عدد ١٦٦٨ وحدة للإسكان العقارى عبارة عن شقق سكنية بمساحات مختلفة وتم التعاقد على عدد ٥٣٧ وحدة .

ثانياً : النشاط الفندقى

فندق ستيلادى جراندى :

فندق ستيلادى جراندى - العين السخنة بطاقة ايوانية لعدد ٢٨٢ غرفة فندقية و عدد ١١ جناح مزدوج مستوى خمس نجوم .

فندق جولف ستيلادى مارى :

فندق جولف ستيلادى مارى بطاقة ايوانية لعدد ٤٨ غرفة فندقية وثلاث أجنحة مستوى خمس نجوم (مميز), ملحق به ملعب جولف دولى لعدد ١٨ حفرة.

٢ - مقر الشركة

يقع مقر الشركة في القطعه ٩ ب منطقه المستثمرين - محور محمد نجيب - التجمع الاول - القاهرة الجديدة.

٣ - السجل التجارى

رقم القيد في السجل التجارى ٢٥٩٢٢ إستثمار القاهرة بتاريخ ٢٢ يوليو ١٩٩٥.

٤ - السنة المالية

تبدأ السنة المالية في أول يناير وتنتهي في ٣١ ديسمبر من كل عام.

- ٥ - اعتماد القوائم المالية
تم اعتماد القوائم المالية عن الفترة المالية المنتهية في ٢٠٢١/٠٣/٣١ طبقاً لقرار مجلس الإدارة بجلسته المنعقدة في ١٥ يونية ٢٠٢١ .
- ٦ - السياسات المحاسبية المتبعة

١/٦ أسس إعداد القوائم المالية:

أعدت القوائم المالية طبقاً لمعايير المحاسبة المصرية و القوانين ذات العلاقة و التي تم تطبيقها بثبات على مدار السنة المالية إلا إذا ذكر خلاف ذلك. أعدت القوائم المالية على أساس التكلفة التاريخية و التي يتم تعديلها بإعادة التقييم بالنسبة للأصول و الإلتزامات المالية لتظهر بالقيمة العادلة من خلال الأرباح و الخسائر. إن إعداد القوائم المالية طبقاً لمعايير المحاسبة المصرية يتطلب استخدام تقديرات محاسبية هامة، كما يتطلب من الإدارة استخدام تقديراتهم الحكمية عند تطبيق السياسات المحاسبية للشركة. تتطلب معايير المحاسبة المصرية الرجوع إلى المعايير الدولية للتقارير المالية عندما لا يكون هناك معيار محاسبة مصري أو متطلبات قانونية توضح كيفية معالجة أرصدة و معاملات معينة.

٢/٦ ترجمة العملات الأجنبية:

(١) عملة التعامل و العرض:

يتم قياس بنود القوائم المالية للشركة باستخدام العملة الأساسية في البيئة الإقتصادية التي تعمل بها الشركة (عملة التعامل) و يتم عرض القوائم المالية بالجنيه المصري، و التي تمثل عملة التعامل و العرض للشركة.

(٢) المعاملات و الأرصدة:

يتم ترجمة المعاملات بالعملات الأجنبية خلال السنة إلى عملة التعامل باستخدام أسعار الصرف السائدة في تواريخ المعاملات. و يدرج في قائمة الدخل أرباح و خسائر فروق العملة الناتجة عن تسوية هذه المعاملات و كذلك الناتجة عن إعادة تقييم الأصول و الإلتزامات ذات الطبيعة النقدية بالعملات الأجنبية في تاريخ القوائم المالية.

٣/٦ التقديرات المحاسبية

يتطلب إعداد القوائم المالية طبقاً لمعايير المحاسبة المصرية أن يتم الإعتماد على أفضل الإفتراضات و التقديرات التي تراها الإدارة و بما تراه مناسباً لوضع و تطبيق سياسات محاسبية لتعكس الجوهر و المضمون الإقتصادي للمعاملات التي تتم و المتعلقة بالنشاط الأساسي للشركة (إيرادات النشاط الجاري، التكلفة التقديرية حتى اتمام النشاط، إضمحلال الأصول، حق الانتفاع، الإستثمارات العقارية، الضريبة المؤجلة، القيمة العادلة للأدوات المالية)، و بناءً على ذلك فإن تلك التقديرات و الإفتراضات الموضوعة في ضوء أفضل البيانات و المعلومات المتاحة للإدارة قد تؤثر بشكل مباشر على قيم الإيرادات و التكاليف المرتبطة بتلك التقديرات و على قيم الأصول و الإلتزامات ذات العلاقة و ذلك في حال اختلاف التقديرات الموضوعة في تاريخ إعداد القوائم المالية عن الواقع الفعلي في الفترات التالية، و ذلك دون الإخلال بمدى تعبير القوائم المالية للشركة على حقيقة المركز المالي و نشاط المجموعة و تدفقاتها النقدية للفترة الجارية.

٤/٦ تحقق الإيراد:

تتمثل الإيرادات في القيمة العادلة للمقابل المستلم أو القابل للإستلام متضمناً النقدية و أرصدة المدينون التجاريون و أوراق القبض الناشئة عن بيع بضائع أو تادية خدمة من خلال النشاط الإعتيادي للشركة و غير متضمنة ضرائب المبيعات أو الخصومات أو التخفيضات. يتم الإعتراف بالإيراد عندما يمكن قياسه بدقة يعتمد عليها و عندما يكون المرجح أن تتدفق المنافع الإقتصادية المرتبطة بعملية البيع إلى الشركة، و عندما تتحقق شروط أخرى خاصة بكل نشاط من أنشطة الشركة على النحو الموضح لاحقاً. لا يعتبر قيمة الإيراد قابلة للقياس بدقة إلا إذا كانت كافة الإلتزامات المحتملة قد تم حلها. و تبني الشركة تقديراتها على أساس النتائج التاريخية أخذة في الإعتبار نوعية العملاء و نوعية المعاملات و الترتيبات الخاصة بكل منهما.

أ - النشاط العقاري

يتم تحقيق إيرادات التطوير العقاري عن الوحدات المتعاقد عليها بموجب إبرام العقود مع العملاء و استلام المقابل و طبقاً للسياسة الأتمانية الموضوعة و المطبقة بالشركة و ادراج تلك الإيرادات بقائمة الدخل (الأرباح أو الخسائر) لكل وحدة على حدة (مرحلة) مقابل تكاليف تنفيذ تلك الوحدات في ضوء نسبة الإتمام المحققة على مستوى وحدة العقد لكل وحدة متعاقد عليها في تاريخ إعداد القوائم المالية و طبقاً لما يلي :-

- نسبة الأتمام

يتم تحديد نسبة الأتمام طبقاً لنسبة التكاليف للأعمال المنفذة و الفعلية على مستوى وحدة العقد للوحدات المتعاقد عليها إلى إجمالي تكاليف الأعمال التقديرية حتى تمام التنفيذ لتلك الوحدات و ذلك لكل (وحدة) مرحلة على حدة .

- تكاليف نشاط التطوير العقاري

تتمثل تكاليف النشاط في القيمة والتكلفة المباشرة وغير المباشرة لكل من الأراضي المتعاقد على تنفيذ وحدات عليها ، بالإضافة الى التكاليف الإنشائية والمرافق والتكاليف غير المباشرة الأخرى المرتبطة بأعمال الإنشاءات حتى تمام تنفيذ الوحدة المتعاقد عليها ، على أن يتم ادراج اجمالي تكلفة الأراضي المتعاقد على تنفيذ وحدات عليها بقائمة الدخل (الأرباح أو الخسائر) بالإضافة الى التكاليف الإنشائية والتكاليف الأخرى حتى تمام التنفيذ لتلك الوحدات في ضوء نسبة اتمام الأعمال المنفذة الفعلية الى اجمالي التكلفة التقديرية للوحدات المتعاقد عليها على مستوى وحدة العقد وذلك لكل (وحدة) مرحلة على حدة .

ب - النشاط الفندقى

يتم اثبات الإيراد فور تقديم الخدمة للنزلاء ورواد الفندق لكل قسم على حدة ويتم خصم التكاليف الموجهه للأقسام لإستخراج صافى ربح القسم .

٥/٦ تكاليف النشاط العقارى

تتمثل تكاليف النشاط في القيمة والتكاليف المباشرة وغير مباشرة لكلاً من الأراضي المتعاقد على تنفيذ وحدات عليها بالإضافة إلى التكاليف الإنشائية والمرافق والتكاليف الغير مباشرة الأخرى المرتبطة بأعمال الإنشاءات للوحدات المتعاقد عليها.

٦/٦ أعمال تحت التنفيذ

تتمثل الأعمال تحت التنفيذ في القيمة والتكلفة المباشرة وغير مباشرة للأراضي المخصصة للشركة لمباشرة النشاط المعتاد والرئيسى للشركة، كما تشمل الأعمال الإنشائية وأعمال المرافق والتكاليف الغير مباشرة الأخرى المرتبطة بأعمال الإنشاءات عن الوحدات المتعاقد على تنفيذها ولم يتم تسليمها للعملاء حاجزى تلك الوحدات لإدراجها ضمن قائمة الدخل.

٧/٦ الأصول الثابتة:

تظهر الأصول الثابتة بالتكلفة التاريخية ناقصاً مجمع الإهلاك. وتتضمن التكلفة التاريخية كافة المصروفات المرتبطة باقتناء الأصل وجعله صالحاً للإستخدام في الغرض المعد لأجله. جميع التكاليف المرتبطة باقتناء الأصل قبل أن يصبح جاهز للإستخدام يتم رسملتها ضمن بند مشروعات تحت التنفيذ حتى يصبح الأصل جاهز للإستخدام. يتم تبويب هذا الأصل ضمن بنود الأصول الثابتة. يتم إستخدام طريقة القسط الثابت للإهلاك بحيث يتم تخفيض قيمة الأصل إلى قيمته التخريدية على مدار العمر الإنتاجي المقدر فيما عدا الأراضي التي لا تعتبر أصل قابل للإهلاك. وفيما يلي معدلات الإهلاك لكل نوع من أنواع الأصول :

معدل الإهلاك السنوى

٢٪ - ٥٪
١٠٪ - ٣٣.٣٪
١٥٪ - ٢٥٪
٢٠٪ - ٢٥٪
٢٠٪ - ٣٣.٣٪

بيان الأصول

مبانى وإنشاءات
اثاث وتركيبات
الات ومعدات
سيارات
الحاسب الألى والبرامج

يتم سنوياً مراجعة وتعديل القيمة التخريدية و الأعمار الإنتاجية للأصول الثابتة إذا لزم الأمر. عندما تتجاوز قيمة الأصل القيمة المتوقع إستردادها من التشغيل فإنه يتم تخفيض هذه القيمة على الفور إلى القيمة المتوقع إستردادها. أرباح وخسائر الاستبعادات يتم تحديدها بمقارنة القيمة البيعية بصافي القيمة الدفترية ويعترف بها ضمن إيرادات النشاط في قائمة الدخل.

تكاليف الصيانة والإصلاح يتم تحميلها على قائمة الدخل عن السنة المالية التي حدثت فيها، تكلفة التجديدات الجوهرية يتم رسملتها على تكلفة الأصل عندما يكون من المتوقع أن تؤدي إلى زيادة المنافع الإقتصادية المتوقعة للشركة عن المنافع الأصلية المقدره عند إقتناء الأصل وامكانية قياس التكلفة بدقة، وتهلك على مدار العمر الإنتاجي المتبقي للأصل أو على مدار العمر الإنتاجي المتوقع لهذه التجديدات أيهما أقل.

٨/٦ التأجير التمويلي

تقوم الشركة بأثبات عمليات التأجير التمويلي عن الأصول الجديدة وكذلك الأصول المباعة والمعاد استئجارها كأصول ثابتة كما ويتم معالجة التزامات التأجير التمويلي كتمويل حيث يتم إثبات الفائدة عند استحقاق القسط .

٩/٦ اضمحلال قيم الأصول

يتم مراجعة القيمة الدفترية للأصول المملوكة للشركة في تاريخ إعداد القوائم المالية لتحديد ما إذا كان هناك أى مؤشرات تدل على حدوث انخفاض في قيمتها، وفي حالة وجود تلك المؤشرات يتم إعداد الدراسات اللازمة لتحديد القيمة الإسترادادية المتوقعة من هذه الأصول، ويتم إثبات الأصول بالقيمة الإسترادادية المتوقعة، ويحمل الفرق بين القيمة الدفترية والقيمة الإسترادادية على قائمة الدخل.

١٠/٦ رسملة تكلفة الاقتراض

تتمثل رسملة تكاليف الاقتراض في قيمة المصروفات والتكاليف والأعباء التمويلية الناتجة عن الحصول على قروض أو تسهيلات بنكية سواءً لتمويل أو إقتناء أو إنشاء أو إنتاج الأصل المؤهل للرسملة والتي كان من الممكن تجنبها إن لم يتم الإستحواذ على تلك الأصول ، ويتم البدء في الرسملة عند بدء الإنفاق على الأصل المؤهل والتكبد الفعلي لتكاليف الإقتراض بالإضافة إلي استمرار تنفيذ الأعمال المرتبطة بذلك الأصل وحتى تمام إكتمال الأصل المؤهل سواءً للإستخدام أو للبيع ، ولا يعد من تكاليف الإقتراض القابلة للرسملة التكاليف وفوائد التقسيط الغير مرتبطة بالإقتراض المباشر والتي يتم تحميلها مباشرة على قائمة الدخل عند تحققها .

١١/٦ النقدية وما في حكمها

لغرض اعداد قائمة التدفقات النقدية تشمل النقدية وما في حكمها النقدية بالصندوق وحسابات جارية بالبنوك والودائع تحت الطلب وكذا أرصدة البنوك سحب على المكشوف التي يتم سدادها عند الطلب والتي تعد جزءاً مكملاً لنظام إدارة الأموال بالشركة.

١٢/٦ أوراق القبض

تتمثل أوراق القبض في قيمة الشيكات المحددة تواريخ الاستحقاق التي حصلت عليها الشركة كضمانات بنكية مقابل القيم التعاقدية للوحدات المتعاقد عليها و يتم تبويب أوراق القبض إلى أوراق قبض قصيرة الأجل وذلك للأوراق التي تستحق خلال فترة ١٢ شهر (سنة مالية) من تاريخ الميزانية وأوراق قبض طويلة الأجل للأوراق التي تستحق خلال فترة تتعدى ١٢ شهر (سنة مالية) من تاريخ الميزانية.

١٣/٦ المخزون

أ- مخزون المواد والمهمات

يتم تقييم المخزون من مواد ومهمات البناء بالتكلفة أو صافي القيمة البيعية أيهما أقل .

ب- مخزون الفنادق

يتكون من مواد غذائية ومشروبات ومفروشات وقطع غيار وأدوات نظافة و يتم تقييم مخزون آخر المدة على أساس التكلفة أو صافي القيمة البيعية أيهما أقل ،ويتم تسعير المنصرف بإستخدام طريقة المتوسط المرجح .

١٤/٦ إثبات الإستثمارات في شركات تابعة

يتم إثبات الإستثمارات المالية - بالقوائم المالية المستقلة - في الشركات التي للشركة فيها حق السيطرة (الشركات التابعة) بالتكلفة. وفي حالة حدوث تدهور في قيمتها العادلة عن القيمة الدفترية يتم تعديل القيمة الدفترية بقيمة هذا الانخفاض وتحميله على قائمة الدخل، ببند فروق تقييم إستثمارات مالية. وفي حالة حدوث ارتفاع في القيمة العادلة يتم اضافته الى ذات البند وذلك في حدود ما سبق تحميله على قوائم الدخل عن فترات مالية سابقة.

يتم اثبات إيرادات الإستثمارات عند إستحقاق الشركة لتوزيعات أرباح الشركات المستثمر فيها والمحقة بعد تاريخ الإقتناء.

١٥/٦ المخصصات

يتم الإعتراف بالمخصص عندما يكون هناك التزام قانوني أو إستدلالي حالي كنتيجة لأحداث سابقة ويكون من المرجح أن يتطلب ذلك إستخدام للموارد لتسوية هذه الإلتزامات، مع إمكانية إجراء تقدير قابل للإعتماد عليه لقيمة هذا الإلتزام. ويتم مراجعة المخصصات في تاريخ كل ميزانية وتعديلها لإظهار أفضل تقدير حالي. وعندما يكون تأثير القيمة الزمنية للنقد جوهرياً، فيجب أن يكون المبلغ المعترف به كمخصص هو القيمة الحالية للمصروفات المتوقعة المطلوبة لتسوية الإلتزام.

١٦ /٦ أسهم الخزينة

عند قيام الشركة بإعادة شراء أدوات حقوق الملكية الخاصة بها (أسهم خزينة) فيتم إثباتها بتكلفة الشراء مضافاً إليها عمولات الشراء وأى تكاليف أخرى مرتبطة بها ، ويتم خصم قيمة تلك الأدوات من حقوق الملكية بدون الاعتراف بأى ربح أو خسارة فى قائمة الدخل الناتجة عن شراء أو بيع أو إصدار أو إلغاء أدوات حقوق الملكية للشركة .

١٧ /٦ علاوة الإصدار

تتمثل علاوة الإصدار في الفرق الناتج عن زيادة رأس المال وذلك بين القيمة الاسمية للسهم وبين قيمة الطرح للسهم ويتم تخفيض علاوة الإصدار بقيمة مصاريف الإصدار الفعلية علي أن تضاف صافي قيمة علاوة الإصدار الي الاحتياطي القانوني حتي يبلغ نصف رأس المال المصدر ، وما يزيد عن ذلك من صافي العلاوة المحصلة فيكون منه احتياطي خاص تقررته الجمعية العامة للشركة وفقاً لما تراه مناسباً لصالح المساهمين علي ألا يتضمن ذلك توزيعه بصفة ربح .

١٨ /٦ الإحتياطي

أ- إحتياطي قانوني :

تطبيقاً لأحكام قانون الشركات رقم ١٥٩ لسنة ١٩٨١ والنظام الأساسي للشركة فإنه يتم استقطاع ٥ ٪ من الأرباح السنوية كإحتياطي قانوني حتى يبلغ ٥٠٪ من رأس المال المصدر فيتم التوقف عن الإستقطاع ، ومتى نقص الإحتياطي القانوني وجب العودة للإستقطاع .

ب- إحتياطي عام :

تطبيقاً لنظام الشركة يجوز استقطاع ٥٪ من الأرباح السنوية كإحتياطي عام ، حتى يبلغ ٥٠٪ من رأس المال المصدر فيتم التوقف عن الإستقطاع ، ومتى نقص الإحتياطي العام وجب العودة للإستقطاع وذلك لمواجهة أي أخطار محتملة.

١٩ /٦ عقود المعاوضة

يتم الترخيص لأعضاء مجلس الإدارة بالتعامل مع الشركة في ضوء تطبيق المادة (٩٩) من القانون رقم ١٥٩ لسنة ١٩٨١ ، لكل عقد على حدة قبل إجراء التعاقد.

٢٠ /٦ المعاملات مع الأطراف ذو العلاقة

تتمثل الأطراف ذو العلاقة في العلاقات المباشرة أو الغير المباشرة والتي تنشأ بين الشركة وبين شركاتها التابعة أو الشقيقة أو ذات المصلحة المشتركة وذلك بالإضافة الي العلاقة التي تنشأ بين الشركة وبين الأعضاء الأساسيين في الإدارة العليا بالشركة أو هؤلاء العاملين بالشركة ويكون لهم تأثير قوي علي اتخاذ القرارات بشكل مباشر أو غير مباشر ، وتطلق المعاملات مع الأطراف ذو العلاقة علي جميع العمليات والمعاملات وتبادل الموارد والخدمات والالتزامات التي تنشأ بين الشركة وبين هؤلاء الأطراف.

٢١ /٦ النصيب الأساسي للسهم في الأرباح (الخسائر)

يتمثل النصيب الأساسي للسهم في الأرباح (الخسائر) في قيمة نصيب كل سهم من الأسهم العادية للشركة فى صافي الأرباح الناتجة عن الأنشطة العادية والمستمرة مستبعد منها نصيب العاملين ومكافأة مجلس الإدارة وذلك علي أساس متوسط عدد الأسهم القائمة خلال الفترة المالية .

٢٢ /٦ نظام التأمينات الإجتماعية

تساهم الشركة فى نظام التأمينات الإجتماعية التابع لهيئة التأمينات الإجتماعية وذلك لصالح العاملين ، وتقوم الشركة بتسجيل تلك المساهمة فى قائمة الدخل.

٢٣ /٦ ضريبة الدخل والضريبة المؤجلة

تتضمن ضريبة الدخل على أرباح أو خسائر العام كلاً من ضريبة العام والضريبة المؤجلة ، ويتم إثباتها بقائمة الدخل بإستثناء ضريبة الدخل المتعلقة ببند حقوق الملكية والتي يتم إثباتها مباشرة ضمن حقوق الملكية ، هذا ويتم إثبات ضريبة الدخل على صافي الربح الخاضع للضريبة بإستخدام أسعار الضريبة السارية في تاريخ إعداد الميزانية بالإضافة إلى الفروق الضريبية الخاصة بالسنوات السابقة.

يتم الاعتراف بالضريبة المؤجلة والناشئة عن فروق زمنية مؤقتة بين القيمة الدفترية للأصول والإلتزامات طبقاً للأساس المحاسبي وقيمتها طبقاً للأساس الضريبي. هذا ويتم تحديد قيمة الضريبة المؤجلة بناء على الطريقة المتوقعة لتحقيق أو تسوية قيمة الأصول والإلتزامات باستخدام أسعار الضريبة السارية في تاريخ إعداد الميزانية.

ويتم الاعتراف بالأصول الضريبية المؤجلة عندما يكون هناك احتمال قوى بإمكانية تحقيق أرباح تخضع للضريبة في المستقبل يمكن من خلالها الإنتفاع بهذا الأصل. ويتم تخفيض قيمة الأصول المؤجلة بقيمة الجزء الذي لن يتحقق منه المنفعة الضريبية المتوقعة خلال السنوات التالية.

٢٤/٦ سياسة التأجير التمويلي

تم الاعتراف بالإصول المملوكة للشركة ولشركاتها التابعة والمباعة لشركة تأجير تمويلي وإعادة استئجارها من نفس المشتري في عملية واحدة مرتبطة ، وذلك نظراً لعدم توافر شروط الاعتراف بالإيراد طبقاً لمعيار المحاسبة رقم (٤٨) بأستمرارية الاعتراف بالأصل . وفي المقابل يتم الاعتراف بالتزام مالي يساوي متحصلات التحويل طبقاً لمعيار المحاسبة المصري رقم (٤٧) .

٢٥/٦ الأرقام المقارنة

يعاد تبويب الأرقام المقارنة كلما كان ذلك ضرورياً لتتوافق مع التغيرات في العرض المستخدم في الفترة الحالية.

٢٦/٦ المشروعات المشتركة

بدأت الشركة إعتباراً من العام المالي المنتهى في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥ في إعتداد استراتيجية جديدة في ممارسة نشاط التطوير العقاري من خلال إبرام عقود كمشروعات مشتركة مع بعض الجهات الأخرى- جهاز مشروعات اراضي القوات المسلحة-، وتقوم تلك العقود على حصول كل طرف من اطراف التعاقد على نصيب من وحدات المشروع وفقاً للعقد المبرم في هذا الشأن مع احتفاظ الشركة بالسيطرة على الإدارة التمويلية والتسويقية والفنية لتلك المشروعات .

شركة ربحو إختيار القرى السياحية - شركة مساهمة مصرية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية المستقلة عن الفترة المالية المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢١

٧ - الأصول الثابتة:

بلغ رصيد الأصول الثابتة بالصافي في ٣١ مارس ٢٠٢١ مبلغ ٣٢٠,٦٦٤,٣٢٠ جنيه مصري بينما كان في:

	صافي تكلفة الأصل في ٢٠٢١/٧/٣١	صافي تكلفة الأصل في ٢٠٢١/٣/٣١	مجموع الإهلاك في ٢٠٢١/٣/٣١	إهلاك الفترة	مجموع الإهلاك في ٢٠٢١/١/١	إجمالي تكلفة الأصل في ٢٠٢١/٣/٣١	الاستيعادات خلال الفترة	الإضافات خلال الفترة	التكلفة في ٢٠٢١/١/١
المعدات الإخطائية	٢٣,٦٧٤	١٣,٥٢٨	٧,٠٢٦,٣٨٤	١٠,١٤٦	٧,٠١٦,٣٣٨	٧,٠٣٢,٩١١	--	--	٧,٠٣٢,٩١١
معدات إنتاجية متحركة	--	--	١٤٢,٨٨٩	--	١٤٢,٨٨٩	١٤٢,٨٨٩	--	--	١٤٢,٨٨٩
أجهزة مساحية	--	--	٢٦,٨٧٨	--	٢٦,٨٧٨	٢٦,٨٧٨	--	--	٢٦,٨٧٨
شاحنات معدنية	٢٤٧,٩٦٤	٢١٥,٤٤٨	١,٣٩٩,٤٤٥	٣٢,٩١٦	١,٣٦٦,٥٢٩	١,٧١٤,٤٩٣	--	--	١,٧١٤,٤٩٣
وسائل نقل وانتقال	--	--	١٩,٨٥٠	--	١٩,٨٥٠	١٩,٨٥٠	--	--	١٩,٨٥٠
أجهزة إرسلي	٢٧,٧٠٨	٢٣,٧٩٣	٥٤,٥٠٧	٣,٩١٥	٥٠,٥٩٢	٧٨,٣٠٠	--	--	٧٨,٣٠٠
كرفانات اداريه مجهزه	٣,٩٦٥	٣,١٠٦	٣٢١,٠٣٧	٨٥٩	٣٢٠,١٧٨	٣٢٤,١٤٣	--	--	٣٢٤,١٤٣
الات ومعدات موقع	٤٠٣,٣١٠	٣٥٥,٤٧٤	٩,٠٤٠,٩٤٠	٤٧,٨٣٦	٨,٩٩٣,١٠٤	٩,٣٩٦,٤١٤	--	--	٩,٣٩٦,٤١٤
الأصول الإدارية	--	--	--	--	--	--	--	--	--
مقر الإدارة	--	--	١,٠٨٨,١٥٧	--	١,٠٥٩,٩٩٥	١,٢٨٤,١٠٠	--	--	١,٢٨٤,١٠٠
وسائل النقل	٢٢٤,١٠٥	١,٩٦٤,٤٠٣	٣,٧١٢,٧٧٤	٣٤٦,٠٨٥	٣,٣٦٦,٦٨٩	٥,١٧٧,١٧٨	--	٢,٨٥٠	٥,١٧٤,٣٢٨
أجهزة حاسب آلي وبرنامج	٢٧,٤٤٧	١٧,٢٧٥	١,٢٢٥,٠٨٣	١٠,١٧٢	١,٢١٤,٩١١	١,٢٤٢,٣٥٨	--	--	١,٢٤٢,٣٥٨
أثاث ومعدات المكاتب	٢,٥٥٩,١٨٩	٢,١٧٧,٦٢٠	٦,٠٢٦,٠١٥	٣٨٤,٤١٩	٥,٦٤٦,٥٩٦	٨,٢٠٣,٦٣٦	--	٢,٨٥٠	٨,٢٠٠,٧٨٦
أصول فندق ستيل جورتك	--	--	--	--	--	--	--	--	--
أراضي	١,٦٥٠,٧٣٤	١,٦٥٠,٧٣٤	--	--	--	١,٦٥٠,٧٣٤	--	--	١,٦٥٠,٧٣٤
مباني وإشاعات	٣٦,٠٩٨,١٨٠	٣٥,٨٠٧,١١٢	٢٢٥,٠٩٢٥٤	٢٩١,٠٦٨	٢٢,٢١٨,١٨٦	٥٨,٣١٦,٣٦٦	--	--	٥٨,٣١٦,٣٦٦
تجهيزات فندقية	٧,٢٢٥,٧٨٩	٦,٩٩٦,٤٢٥	٤٤,٣٧٤,٤٤٤	٢٢٨,٨٢٤	٤٤,٤٥٠,٦٢٠	٥١,٣٧٠,٩٠٩	--	--	٥١,٣٧٠,٩٠٩
الاريا البحرية	٥١٢,٣١٦	٤٨٧,٩٦٤	١,٤٦٠,١٦٥	٢٤,٣٥٢	١,٤٣٥,٨١٣	١,٩٤٨,١٢٩	--	--	١,٩٤٨,١٢٩
مباني الإقلاع**	٢٥,٤٨١,٨٠٦	٢٥,٣١٥,١٩٧	٦,٧٧٥,٩٧٩	١٦٦,١٠٩	٦,١٠٩,٣٧٠	٣٢,٠٩١,١٧٦	--	--	٣٢,٠٩١,١٧٦
***أصول فندق الجولف	--	--	--	--	--	--	--	--	--
أراضي	١,١٦٧,٦٤٢	١,١٦٧,٦٤٢	--	--	--	١,١٦٧,٦٤٢	--	--	١,١٦٧,٦٤٢
مباني وإشاعات	٩,٥٢٧,٤٠٢	٩,٤٥٩,٩٠٧	٤,٠٣٩,١٢٣	١٧,٤٤٥	٣,٩٧١,٦٢٨	١٣,٤٩٩,٠٣٠	--	--	١٣,٤٩٩,٠٣٠
تجهيزات فندقية	٤٨٤,٧٩٤	١,١١٧,٨١٤	١٣,٢٦٢,٦٣٩	٩٤,٢٥٧	١٣,٢٦٨,٣٨٢	١٤,٤٨٠,٤٥٣	--	٧٢٧,٢٧٧	١٣,٧٥٣,١٧٦
سيارات فندق الجولف	٤٩,١٤٠	٤٥,٠٤٥	١٦٩,٧٥٥	٤,٠٩٥	١٦٥,٦٦٠	٢١٤,٨٠٠	--	--	٢١٤,٨٠٠
	١١,٣٢٨,٩٧٨	١١,٧٩٤,٤٠٨	١٧,٥٧١,٥١٧	١٦٥,٨٤٧	١٧,٤٠٦,٦٧٠	٢٩,٣٦٦,٩٢٥	--	٧٢٧,٢٧٧	٢٨,٦٣٤,٦٤٨

شركة رمكو بإنشاء القرى السياحية - شركة مساهمة مصرية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية المستقلة عن الفترة المالية المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢١

	صافي تكلفة الأصل في ٢٠٢١/١٢/٣١	صافي تكلفة الأصل في ٢٠٢١/٣/٣١	مجموع الأرباح في ٢٠٢١/٣/٣١	إهلاك الاستثمارات خلال الفترة	مجموع الأرباح في ٢٠٢١/١/١	إجمالي تكلفة الأصل في ٢٠٢١/٣/٣١	الإستثمارات خلال الفترة	الإضافات خلال الفترة	التكلفة في ٢٠٢١/١/١	التكلفة في ٢٠٢١/٣/٣١
١٣,٠٤١,٤٤١	١٣,٠٤١,٤٤١	٨,٣٦٨,٢١٨	١٤٠,٧٨٤	٨,١٢٧,٤٣٤	١٣,٠٤١,٤٤١	١١,٢٦٢,٧١٢	١٠,٣٦٦,٩٨٥	١١,٢٦٢,٧١٢	١٣,٠٤١,٤٤١	
٣,١٣٥,٢٧٨	٢,٩٩٤,٤٩٤	٧,٨٨٤,٨١٩	٩٨,٢٩٩	٧,٧٨٦,٥٢٠	١١,٢٦٢,٧١٢	١٠,٣٦٦,٩٨٥	١,٠٣٦,٦٥٦	١١,٢٦٢,٧١٢	١٣,٠٤١,٤٤١	
٢,٥٨٠,٤٦٥	٢,٤٨٢,١٦٦	٦,٤٤٩,٦٧١	٦٢,٣٠٠	٦,٤٤٧,٠٤٢	١,٠٣٦,٦٥٦	١,٠٣٦,٦٥٦	١,٠٣٦,٦٥٦	١,٠٣٦,٦٥٦	١٣,٠٤١,٤٤١	
٣,٠٤١,٦١٤	٢,٤١٦,٩٨٥	١٣,٦٨٨,٣١١	١٩,١٢٣	١٣,٧٨٨,٣٥٠	١٥,٤٧٦,٦٦١	١٥,٤٧٦,٦٦١	١٥,٤٧٦,٦٦١	١٥,٤٧٦,٦٦١	١٣,٠٤١,٤٤١	
٥٠٨,٨٩٤	٤٩٠,٣٨٣	٩٩٢,٥٥٦	١٨,٥١١	٩٧٤,٠٤٥	١,٤٨٢,٩٣٩	١,٤٨٢,٩٣٩	١,٤٨٢,٩٣٩	١,٤٨٢,٩٣٩	١٣,٠٤١,٤٤١	
١,٣٥٦,٣٣١	١,٣٠٠,٩٥٤	٣,٩٣٥,٥٥٦	٥٥,٣٧٧	٣,٨٨٠,١٧٩	٥,٢٣٦,٥١٠	٥,٢٣٦,٥١٠	٥,٢٣٦,٥١٠	٥,٢٣٦,٥١٠	١٣,٠٤١,٤٤١	
٥٩٠,٢٤٢	٥٧٩,٢٤٧	٨٠٧,٢٠٧	١٠,٩٩٥	٧٩٦,٢١٢	١,٣٨٦,٤٥٤	١,٣٨٦,٤٥٤	١,٣٨٦,٤٥٤	١,٣٨٦,٤٥٤	١٣,٠٤١,٤٤١	
١,٨٣٤,٦٠٩	١,٨٠٦,٩٩٥	٥,٥٣٧,٤٠٣	٢٧,٦١٥	٥,٥٠٩,٧٨٩	٧,٣٤٤,٣٩٨	٧,٣٤٤,٣٩٨	٧,٣٤٤,٣٩٨	٧,٣٤٤,٣٩٨	١٣,٠٤١,٤٤١	
٣,٠١٧	١,٩٨٠	١٩٢,٨١٨	١,٠٣٧	١٩١,٧٨١	٤٤٠,٨٣٨	٤٤٠,٨٣٨	٤٤٠,٨٣٨	٤٤٠,٨٣٨	١٣,٠٤١,٤٤١	
١,٣٦٧	١,١٨٥	١٢٥,٠٨١	١٨١	١٢٤,٨٩٩	١٩٤,٧٩٨	١٩٤,٧٩٨	١٩٤,٧٩٨	١٩٤,٧٩٨	١٣,٠٤١,٤٤١	
٨,٠٥١	٧,٦٦٤	٣٧,٢٤٤	٣٨٧	٣٦,٨٥٧	٤٤,٩٠٨	٤٤,٩٠٨	٤٤,٩٠٨	٤٤,٩٠٨	١٣,٠٤١,٤٤١	
١٢,٣٠٥	١٢,٣٠٥	٦٤٧,٣٦٤	٠	٦٤٧,٣٦٤	٧٦٧,٦٦٩	٧٦٧,٦٦٩	٧٦٧,٦٦٩	٧٦٧,٦٦٩	١٣,٠٤١,٤٤١	
١,٠٧٧٤	٩,٦٢٣	٢,١٣٥	١,١٥١	١٩,٥٧٤	٣٠,٣٤٨	٣٠,٣٤٨	٣٠,٣٤٨	٣٠,٣٤٨	١٣,٠٤١,٤٤١	
١٢,٣٧٨,٧١٥	١١,٩٥٧,٧١٧	٢١,٧٢٢,١١٠	٤٢,٩٩٨	٢١,٦٧٩,١١٢	٣٣,١٧٩,٨٢٧	٣٣,١٧٩,٨٢٧	٣٣,١٧٩,٨٢٧	٣٣,١٧٩,٨٢٧	١٣,٠٤١,٤٤١	
١,٧٤٢,٢١٥	١,٦٧٥,٩٤٦	٣,٦٢٥,٥٩٣	٦٦,٢٦٩	٣,٥٥٩,٣٢٤	٥,٣٠١,٥٣٩	٥,٣٠١,٥٣٩	٥,٣٠١,٥٣٩	٥,٣٠١,٥٣٩	١٣,٠٤١,٤٤١	
٧٧,٠٧٧٥	٧٦٤,٧٣٢	٣٦٥,٤٠٣	٦,٠٤٣	٣٥٩,٣٦٠	١,١٣٠,١٣٥	١,١٣٠,١٣٥	١,١٣٠,١٣٥	١,١٣٠,١٣٥	١٣,٠٤١,٤٤١	
٤٩٣,٦٤٥	٤٩٠,٣٠٩	١٩٦,٧٨٠	٣,٣٣٥	١٩٣,٤٤٤	٦٨٧,٠٨٩	٦٨٧,٠٨٩	٦٨٧,٠٨٩	٦٨٧,٠٨٩	١٣,٠٤١,٤٤١	
٢,٧٥١,٩٥٩	٢,٧٣٤,٣٣٩	٧٨٩,٥٧٩	١٧,٦٢٠	٧٧١,٩٥٩	٣,٥٢٣,٩١٨	٣,٥٢٣,٩١٨	٣,٥٢٣,٩١٨	٣,٥٢٣,٩١٨	١٣,٠٤١,٤٤١	
٤٣,٣٢١,٠٠٧	٤٢,٣٢٧,٦٤٣	٧٥,٨٩٦,٤٤٨	٩٥,٣٦٤	٧٤,٩٤٦,٠٨٤	١١٨,٢٦٧,٠٩١	١١٨,٢٦٧,٠٩١	١١٨,٢٦٧,٠٩١	١١٨,٢٦٧,٠٩١	١٣,٠٤١,٤٤١	
١,٨٨,٨٨٩	١,٨٨,٨٨٩	٠	٠	٠	١,٨٨,٨٨٩	١,٨٨,٨٨٩	٠	٠	١,٨٨,٨٨٩	
٤,٢٥٥,٢٣٠	٤,٢٢٢,٦٦٦	٢,٢٩٠,١٧٨	٣٢,٥٦٤	٢,٢٥٧,٥٦٤	٦,٥١٢,٧٩٤	٦,٥١٢,٧٩٤	٠	٠	٦,٥١٢,٧٩٤	
١٢٢,٩٧١	١١٨,٠٠٣	٨,٤١٠,٦٦٥	٤,٩٦٨	٨,٤٠٥,٦٩٧	٨,٥٢٨,٢٦٨	٨,٥٢٨,٢٦٨	٠	٠	٨,٥٢٨,٢٦٨	
٤,٥٦٧,٩٠	٤,٥٢٩,٥٥٩	١٠,٧٠٠,٣٩٢	٣٧,٥٣٢	١٠,٦٦٢,٨٦١	١٥,٢٢٩,٩٥١	١٥,٢٢٩,٩٥١	٠	٠	١٥,٢٢٩,٩٥١	

أصول القرية العين المستقلة

أراضي
طرق ومرافق
محطة تحلية مياه
التحجير
شبكة ومحطات الكور بناء
الآبار
خط الري بالتنقيط
مبنى المسترال
خزانات المياه
أجهزة تكيف
تجهيزات مكاتب
أجهزة استقبال فضائيات
شبابك أمن وإطفاء حريق
وسائل ترفيهية
العودة الطبية
الشبكات الغاز جي.بي.بي.ج.دات الجوف
الأسوار والبوابات وأبواب المرسة
مبنى عملة الزراعة والرعي
ممثل الزراعة
سكن عملة القرية

أصول اللدني الصحي

أراضي
مبنى وإنشاءات
تجهيزات اللدني الصحي

شركة رمكو لإنشاء القرى السياحية - شركة مساهمة مصرية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية المستقلة عن الفترة المالية المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢١

٨- استثمارات في شركات تابعة

بلغ رصيد الاستثمارات في الشركات التابعة في ٣١ مارس ٢٠٢١ مبلغ ٢,١٤٣,٥٤٥,٢١٨ جنيه مصري كما يلي :

صافي قيمة الاستثمار في ٢٠٢٠/١٢/٣١	صافي قيمة الاستثمار في ٢٠٢١/٣/٣١	تكلفة الاستحواذ	عدد الأسهم	نسبة المساهمة %	نوع الشركة
جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري			
٢,٢٩٠,٩٨٣,١٦٧	٢,٢٩٠,٩٨٣,١٦٧	٢,٢٩٠,٩٨٣,١٦٧	٢٢٩,٧٠٠	٩٩,٨٧	مساهمة
٣٢,٢٠٧,٠٥١	٣٢,٢٠٧,٠٥١	٣٢,٢٠٧,٠٥١	١٩٩,٨٨٠	٩٩,٩٤	مساهمة
٣١٩,٨٨٥,٠٠٠	٣١٩,٨٨٥,٠٠٠	٣١٩,٨٨٥,٠٠٠	٣٩٩,٨٥٠	٩٩,٩٦	مساهمة
٢٣٧,٥٠٠	٢٣٧,٥٠٠	٢٣٧,٥٠٠	٢,٥٠٠	٩٥	مساهمة
٢٣٧,٥٠٠	٢٣٧,٥٠٠	٢٣٧,٥٠٠	٢,٥٠٠	٩٥	مساهمة
٢,١٤٣,٥٤٥,٢١٨	٢,١٤٣,٥٤٥,٢١٨	٢,١٤٣,٥٤٥,٢١٨			

شركة رمكو للإنشاءات العقارية
الشركة العالمية للسياحة (TIC)
الشركة الإسكندنافية للاستثمار والتنمية السياحية
شركة رمكو لإدارة الفنادق
شركة رمكو لإدارة القرى

شركة رمكو لإنشاء القرى السياحية - شركة مساهمة مصرية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية المستقلة عن الفترة المالية المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢١

٩- جارى شركات تابعة

تتمثل أرصدة الشركات التابعة في ٣١ مارس ٢٠٢١ فيما يلي :

الأرصدة الدائنة		الأرصدة المدينة		
٢٠٢٠/١٢/٣١	٢٠٢١/٣/٣١	٢٠٢٠/١٢/٣١	٢٠٢١/٣/٣١	
جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	
--	--	١٢٠,١٨٠,٤٤١	--	* أورينت تورز للقرى والفنادق السياحية
--	--	٥٧٦,٠٨٢,٠٥٢	٥٧٦,١٨٢,٠٥٢	إيمان للاستثمارات السياحية
--	--	٨٦,٩٦٧,٣٧١	٩٠,٦٩٥,٥٩٧	الشركة الفرعية للتجارة والمقاولات
--	--	٣٧,٨١٩,٥٦٢	٣٧,٨١٩,٥٦٢	المصرية لإنشاء القرى السياحية
٣٥,٦٢٧,٥٨٦	٢٧,٠٠١,٥٣٩	--	--	رمكو لإدارة القرى
٨٥,٦٨٧,٩٥٣	٨٥,٦٢٦,٧٤١	--	--	الشركة العالمية للسياحة (TIC)
--	--	٦٤٨,٦٧٦,٣٨٥	٦١٨,١٥٤,٩٠٦	رمكو للإنشاءات العقارية
٨٣,٦٩٣,١٨٤	٧٨,٨١٨,٠٥٣	--	--	الشركة الإسكندنافية للتنمية والاستثمارات السياحية
٢٩١,٧٠٠	١٦٦,٧٠٠	--	--	رمكو لإدارة الفنادق
٢٠٥,٣٠٠,٤٢٣	١٩١,٦١٣,٠٣٣	١,٤٦٩,٧٢٥,٨١٠	١,٣٢٢,٨٥٢,١١٦	

* تم بيع الشركة التابعة أورينت تورز للقرى والفنادق السياحية، وفقا لقرار الجمعية العامة غير العادية بتاريخ ١٠ مارس ٢٠٢١ بأن تتحمل الشركة الام أي مستحقات حالية او مستقبلية على شركة التابعة المبيعة. وعليه تم اضمحلال الرصيد المدين لشركة أورينت تورز للقرى والفنادق السياحية بمبلغ ١٧٢,٥٥٠,٣٣٩ جنيه مصري في ٣١ مارس ٢٠٢١ وتحمله على قائمة الدخل.

١٠- اوراق قبض (محولة من شركات تابعة)

بلغ رصيد اوراق قبض (محولة من شركات تابعة) في ٣١ مارس ٢٠٢١ مبلغ ١٦٩,٣٢٦,٣٠٥ جنيه مصري بيانها كالتالي :

٢٠٢٠/١٢/٣١	٢٠٢١/٣/٣١	لدى البنوك	بالخزينة	
جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	
٥٣,٣٩٩,١٨٥	--	--	--	اوراق قبض قصيرة الأجل
٨٠,٠٦٠,١٤٥	٥٧,٦٧٠,٧٨٥	٦,٥٤٢,١٠١	٥١,١٢٨,٦٨٤	تستحق حتى ٣١ مارس ٢٠٢٠
--	٦٣,٦٨٠,٢٧٠	٦٣,٦٨٠,٢٧٠	--	تستحق حتى ٣١ مارس ٢٠٢١
١٣٣,٤٥٩,٣٣٠	١٢١,٣٥١,٠٥٥	٧٠,٢٢٢,٣٧١	٥١,١٢٨,٦٨٤	تستحق حتى ٣١ مارس ٢٠٢٢
				إجمالي اوراق القبض قصيرة الأجل
٣٣,٢٩١,٩٧٥	٣٢,١٢٩,٢٥٠	٣٢,١٢٩,٢٥٠	--	اوراق قبض طويلة الأجل
١٩,٦٩٤,٠٠٠	١٥,٠٩١,٠٠٠	١٥,٠٩١,٠٠٠	--	تستحق حتى ٣١ مارس ٢٠٢٣
٩١٣,٠٠٠	٧٥٥,٠٠٠	٧٥٥,٠٠٠	--	تستحق حتى ٣١ مارس ٢٠٢٤
٩٠,٠٠٠	--	--	--	تستحق حتى ٣١ مارس ٢٠٢٥
٥٣,٩٨٨,٩٧٥	٤٧,٩٧٥,٢٥٠	٤٧,٩٧٥,٢٥٠	--	تستحق حتى ٣١ مارس ٢٠٢٦
١٨٧,٤٤٨,٣٠٥	١٦٩,٣٢٦,٣٠٥	١١٨,١٩٧,٦٢١	٥١,١٢٨,٦٨٤	إجمالي اوراق القبض طويلة الأجل

* تتمثل قيمة اوراق القبض (محولة من شركات تابعة) في قيمة اوراق القبض المستلمة من الشركات التابعة لضمان قروض وتسهيلات الشركة.

١١- اوراق قبض

بلغ رصيد اوراق قبض في ٣١ مارس ٢٠٢١ مبلغ ٣٤٨,٣٢٧,٢٩١ جنيه مصري بيانها كالتالي :

٢٠٢٠/١٢/٣١	٢٠٢١/٣/٣١	لدى البنوك	بالخزينة	
جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	
٢٠,٧٤٤,٧٥٨	--	--	--	اوراق قبض قصيرة الأجل
٧٢,٤٩٩,٥٠٢	٢٤,١٩٥,٢٥٨	٤,٥٥٧,٧٥٠	١٩,٦٣٧,٥٠٨	تستحق حتى ٣١ مارس ٢٠٢٠
--	١٠٥,٧٢٧,٤٧٥	٩٥,٣٧٢,٨٧٥	١٠,٣٥٤,٦٠٠	تستحق حتى ٣١ مارس ٢٠٢١
٩٣,٢٤٤,٢٦٠	١٢٩,٩٢٢,٧٣٣	٩٩,٩٣٠,٦٢٥	٢٩,٩٩٢,١٠٨	تستحق حتى ٣١ مارس ٢٠٢٢
				إجمالي اوراق القبض قصيرة الأجل
٤٦,١٨٦,٢٨٣	٨٦,٢٨٤,١٨٣	٨٣,٢٩٤,٢٨٣	٢,٩٨٩,٩٠٠	اوراق قبض طويلة الأجل
٤٣,٣٨٥,٨٧٥	٨١,٨٨٩,٣٧٥	٧٨,٢٦٨,٣٧٥	٣,٦٢١,٠٠٠	تستحق حتى ٣١ مارس ٢٠٢٣
٢٤,٨١٢,٨٧٥	٤٣,٤٥٣,٠٠٠	٥١,٠٠٠	٤٣,٤٠٢,٠٠٠	تستحق حتى ٣١ مارس ٢٠٢٤
٧,٥٧٧,٠٠٠	١,٩٨٣,٠٠٠	٣١,٠٠٠	١,٩٥٢,٠٠٠	تستحق حتى ٣١ مارس ٢٠٢٥
١,٢٦٨,٠٠٠	٢,١١٥,٠٠٠	--	٢,١١٥,٠٠٠	تستحق حتى ٣١ مارس ٢٠٢٦
٦٤٠,٠٠٠	١,٨١٠,٠٠٠	--	١,٨١٠,٠٠٠	تستحق حتى ٣١ مارس ٢٠٢٧
--	٨٧٠,٠٠٠	--	٨٧٠,٠٠٠	تستحق حتى ٣١ مارس ٢٠٢٨
١٢٣,٨٧٠,٠٣٣	٢١٨,٤٠٤,٥٥٨	١٦١,٦٤٤,٦٥٨	٥٦,٧٥٩,٩٠٠	تستحق حتى ٣١ مارس ٢٠٢٩
٢١٧,١١٤,٢٩٣	٣٤٨,٣٢٧,٢٩١	٢٦١,٥٧٥,٢٨٣	٨٦,٧٥٢,٠٠٨	إجمالي اوراق القبض طويلة الأجل

شركة رمكو لإنشاء القرى السياحية - شركة مساهمة مصرية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية المستقلة عن الفترة المالية المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢١

أوراق القبض لدى البنوك تتمثل في قيمة الشيكات المودعة لدى البنوك للتحويل في تواريخ استحقاقها وفقاً لعقود منح التسهيلات الائتمانية الممنوحة من البنوك لشركة رمكو لإنشاء القرى السياحية (إيضاح ٢٠ ، ٢٣) لتمويل مشروعات شركاتها التابعة ، ويتضمن ذلك الرصيد أوراق قبض تم الحصول عليها من شركاتها التابعة (إيضاح ١٠) لتغطية ضمانات تلك القروض.

طبقاً لقرار مجلس إدارة البنك المركزي رقم ١٩٠٦ لسنة ٢٠٠٧ بشأن ضوابط وقواعد التمويل المصرفي لشركات التنمية العقارية العاملة في مجال إنشاء الوحدات السكنية بغرض بيعها فإنه لا يجوز للبنك خصم تلك الشيكات والأوراق التجارية ووسائل الدفع الأخرى المقدمة للشركة من حاجزي الوحدات السكنية ولا يتم تخفيض مديونية الشركة بها إلا بعد تمام تسليم الوحدات إلى مشتريها، وبذلك فإن تلك الشيكات تظل مدرجة بالدفتر حتى تاريخ الاستحقاق.

١٢ - أعمال تحت التنفيذ

بلغ رصيد أعمال تحت التنفيذ في ٣١ مارس ٢٠٢١ مبلغ ٦٨٨,٦٩٤,١٤٣ جنيه مصري بيانها كالتالي :-

الرصيد في ٢٠٢١/٣/٣١	المحول لقائمة الدخل	الإضافات خلال الفترة	الرصيد في ٢٠٢١/١/١	
جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	
٢,٠٠٠,١٥١	--	٤٢٤,٦٨٥	١,٥٧٥,٤٦٦	ستيلا مزارع الخطاطبة
١,٣٠٤,٥٣٦	--	٣٢٤,٦٠٠	٩٧٩,٩٣٦	ستيلا دي ماري العين السخنة
٥٤٦,٦٩٦,٤٥٣	--	٦٩,٩٧٨,٦٣٥	٤٧٦,٧١٧,٨١٧	ستيلا دي ماري العين السخنة ٢
١١٥,٧٩٨,٠٥٨	--	٢٥,٦٥١,٠١٤	٩٠,١٤٧,٠٤٥	ستيلا بارك - العاصمة الإدارية
٣٣٠,٠٠٠	--	--	٣٣٠,٠٠٠	ستلا ايليبث - التجمع الخامس
٢٢,٥٦٤,٩٤٥	--	--	٢٢,٥٦٤,٩٤٥	ستلا فيلات الجولف - العين السخنة
٦٨٨,٦٩٤,١٤٣	--	٩٦,٣٧٨,٩٣٤	٥٩٢,٣١٥,٢٠٩	

١٣ - المخزون

بلغ رصيد المخزون في ٣١ مارس ٢٠٢١ مبلغ ٤,٣١٤,٣٨٧ جنيه مصري بيانها كالتالي :

٢٠٢٠/١٢/٣١	٢٠٢١/٣/٣١	
جنيه مصري	جنيه مصري	
٤,٥٦٤,٤٣٣	٤,٣١٤,٣٨٧	مخزون فندي
٥٥١,٧٤٠	--	مخزون مواد ومهمات بناء
٥,١١٦,١٧٣	٤,٣١٤,٣٨٧	

١٤ - مخزون وحدات تامة

بلغ رصيد مخزون وحدات تامة في ٣١ مارس ٢٠٢١ مبلغ ٢,٠٧٠,٦٨٦ جنيه مصري بيانها كالتالي :

٢٠٢٠/١٢/٣١	٢٠٢١/٣/٣١	
جنيه مصري	جنيه مصري	
٢٧٥,٦٣٤	٢٧٥,٦٣٤	مخزون وحدات تامة - الخطاطبة
١,٧٩٥,٠٥٣	١,٧٩٥,٠٥٣	مخزون وحدات تامة - تجاري السخنة
٢,٠٧٠,٦٨٦	٢,٠٧٠,٦٨٦	

١٥ - العملاء

بلغ رصيد العملاء في ٣١ مارس ٢٠٢١ مبلغ ١٢١,٢٠٩,٨٣٨ جنيه مصري بيانها كالتالي :

٢٠٢٠/١٢/٣١	٢٠٢١/٣/٣١	
جنيه مصري	جنيه مصري	
٢٠٢,٤٠٠	٢٠٢,٤٠٠	عملاء مشروع ستيلا دي ماري - العين السخنة
٣,٤١٧,٩٥٨	٣,٣٥٩,٥٠٨	عملاء مشروع الخطاطبة- ستيلا مزارع الخطاطبة
١,٢٧٩,٠٠٠	١,٢٧٩,٠٠٠	عملاء (ستيلا مرحلة الجولف)
٣,١٢٣,٦٩٣	٤,٣٧٨,٨٢١	عملاء فندق ستيلا جراند
٧٩,٥١٥,٩٨٩	٧٦,٣٩٨,٧٢٥	عملاء مشروع ستيلا دي ماري - العين السخنة ٢
٤١,٠٢٥,٨٣٠	٣٣,٨٦١,٦٩٢	عملاء ستيلا بارك - العاصمة الإدارية
٢٢,٠٠٠	٣٧,٠٠٠	عملاء جراجات مشروع ابراج الصفوة - مدينة نصر
١٩٨,٨٥٥	٩٤٣,٨٦٦	عملاء فندق جولف ستلا
١٨٧,٥٥٧	٢,٤٥٧	عملاء ستيلا - ابراج الصفوة - م نصر
٨٦٥,٦٦٩	٧٤٦,٣٦٩	عملاء مشروع النجمة - العين السخنة
١٢٩,٨٣٨,٩٥١	١٢١,٢٠٩,٨٣٨	

١٦- مقاولون وموردون دفعات مقدمة

بلغ رصيد مقاولون وموردون دفعات مقدمة في ٣١ مارس ٢٠٢١ مبلغ ١,١٢١,٤٣٦ جنيه مصري بيانها كالتالي :

٢٠٢٠/١٢/٣١	٢٠٢١/٣/٣١	
جنيه مصري	جنيه مصري	
١,٠٨٤,٠٠٧	١,٠٩٦,٨١٩	الموردون
١٣,٤٠٦	٢٤,٦١٧	المقاولون
<u>١,٠٩٧,٤١٣</u>	<u>١,١٢١,٤٣٦</u>	

١٧- مدينون وحسابات مدينة أخرى

بلغ رصيد مدينون وحسابات مدينة أخرى في ٣١ مارس ٢٠٢١ مبلغ ١٣,٨٤٧,٤٦٧ جنيه مصري بيانها كالتالي :

٢٠٢٠/١٢/٣١	٢٠٢١/٣/٣١	
جنيه مصري	جنيه مصري	
٢,٥٥٣,٨٦٥	٩٦٥,٢٦٦	أرصدة مدينة أخرى
٤,٤٣١,٧٢٣	٧,٦٥٧,٦٣٧	مدينو جهات حكومية
١,١١٤,٨٩٨	٢,٧١٥,٥٠٤	أرصدة مدينة أخرى (فندق ستيل جراندي)
٩٩,٤٣٥	٧٩,٥٥٦	سلف عاملين وعهد
١٦٩,٧٧٥	١٦٩,٧٧٥	تأمينات لدي الغير
٢١١,٤٩٣	٢,٢٥٧,٨٠٨	أرصدة مدينة أخرى (فندق جولف ستيل دي ماري)
١,٩٢٠	١,٩٢٠	مدينو تسجيل وحدات
<u>٨,٥٨٣,١٠٩</u>	<u>١٣,٨٤٧,٤٦٧</u>	

١٨- النقدية وما في حكمها

بلغ رصيد النقدية وما في حكمها في ٣١ مارس ٢٠٢١ مبلغ ١٦,٧٥٠,٣٦٤ جنيه مصري بيانها كالتالي :

٢٠٢٠/١٢/٣١	٢٠٢١/٣/٣١	
جنيه مصري	جنيه مصري	
٣٨٢,٢٩٢	٢,٣٧٨,٠٤٠	نقدية بالخبزينة ولدي البنوك (فندق ستيل جراندي)
٢١,٠٢٩,٠٠٧	١٣,٨١٦,٨٤٥	بنوك حسابات جارية - عملة محلية
٢٣,٢٦٥	٦١,٤٩٦	نقدية بالخبزينة ولدي البنوك (فندق جولف ستيل دي ماري)
٢,١٣٦	٤٤٢,٣٢٩	نقدية بالخبزينة
٥٣,٧٠٤	٥١,٦٥٤	بنوك حسابات جارية - عملة أجنبية
<u>٢١,٤٩٠,٤٠٣</u>	<u>١٦,٧٥٠,٣٦٤</u>	

١٩- رأس المال

حدد رأس مال الشركة المرخص به بمبلغ ٥ مليار جنيه مصري وبلغ رأس مال الشركة المصدر والمدفوع بالكامل مبلغ ٢,٤٦٧,٩٧٨,١٣٠ جنيه مصري موزعا على ٢٤٦,٧٩٧,٨١٣ سهم بقيمة اسمية ١٠ جنيهات للسهم ، وتحفظ أسهم الشركة مركزياً لدى شركة مصر للمقاصة والتسوية والحفظ المركزي ويتم تداول أسهم الشركة بالبورصة.

٢٠- القروض

قرض بنك مصر

نشأة القرض

حصلت شركة امبان للاستثمارات السياحية - احدي الشركات التابعة - علي قرض في ١٨ يونيه ٢٠٠٩ بمبلغ ٢١٠,٨٤٠,٣١٠ جنيه مصري لشراء ارض بمدينة شرم الشيخ ، وقام البنك المقرض لغرض اعاده الجدوله بنقل التزام القرض وفوائده وفقا للرصيد القائم في ٢٥ يونيه ٢٠١٥ الي الشركة .

البيان

مبلغ القرض	٤٤٤,١١٥,٩٣٥ جنيه مصري
فترة السماح	تسري فتره سماح تنتهي في ٥ سبتمبر ٢٠١٥
فترة السداد	يتم السداد علي ٣٠ قسط ربع سنوي متساويه القيمة علي ان يكون القسط الاول في ١٥ اكتوبر ٢٠١٥ والقسط الاخير في ٥ يناير ٢٠٢٣
الضمانات	رهن تجاري لصالح بنك مصر علي المركز الرئيسي للشركة والكانن بالدور الثاني بالمركز التجاري بقرية ستيل نيو كابرو الواقع بالقطعه ٩ منطقه المستثمرين الشماليه وكذلك فرعها فندق ستيل دي ماري جراند اوتيل الكائن في قرية ستيل دي ماري - العين السخنه بموجب عقد الرهن التجاري الموثق برقم ١٠٨٠ لسنة ٢٠١٤
	رهن عقاري من الدرجه الاولى لصالح بنك مصر علي فندق ستيل دي ماري جراند اوتيل - العين السخنه والموثق برقم ٢٤٧ لسنة ٢٠١٥
	وبيان حركة القروض كالتالي :

الرصيد في	المسدد خلال الفترة	الرصيد في	
٢٠٢١/٣/٣١	الفترة	٢٠٢١/١/٠١	
جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	
٢٧٧,٧٥٦,٦٥٢	٧,٠١٨,٥٢٥	٢٨٩,٨٧١,٣٢٩	قرض بنك مصر
٢٧٧,٧٥٦,٦٥٢	٧,٠١٨,٥٢٥	٢٨٩,٨٧١,٣٢٩	

و يظهر القرض في قائمة المركز المالي على النحو التالي :

٢٠٢٠/١٢/٣١	٢٠٢١/٣/٣١	
جنيه مصري	جنيه مصري	
١٢٩,٠٠٠,٠٠٠	--	الجزء المستحق من القروض قصيرة الاجل خلال عام
١٦٠,٨٧١,٣٢٩	٢٧٧,٧٥٦,٦٥٢	قروض طويلة الاجل
٢٨٩,٨٧١,٣٢٩	٢٧٧,٧٥٦,٦٥٢	

قرض البنك العربي الأفريقي

نشأ القرض

البيان

مبلغ القرض ٥ مليون جنيه مصري
العوائد والعمولات وعوائد التأخير يحتسب عائد بمعدل ٢١% على مبلغ التمويل . ويحق للبنك ان يغير معدل العائد .
فترة السداد ٣٦ قسط شهري . قيمة كل قسط مبلغ وقدره ١٨٧,٦١٢ جنيه مصري

وبيان حركة القروض كالتالي :

<u>الرصيد في</u> ٢٠٢١/٣/٣١	<u>الفوائد المحملة</u> <u>خلال الفترة</u>	<u>المسدد خلال الفترة</u>	<u>اضافات خلال الفترة</u>	<u>الرصيد في</u> ٢٠٢١/١/٠١	
<u>جنيه مصري</u>	<u>جنيه مصري</u>	<u>جنيه مصري</u>	<u>جنيه مصري</u>	<u>جنيه مصري</u>	
٣,٣٣٣,٣٣٤	١٩٣,٨٦٧	٦١٠,٥٣٤	--	٣,٧٥٠,٠٠٠	قرض البنك العربي الافريقي
<u>٣,٣٣٣,٣٣٤</u>	<u>١٩٣,٨٦٧</u>	<u>٦١٠,٥٣٤</u>	<u>--</u>	<u>٣,٧٥٠,٠٠٠</u>	

و يظهر القرض في قائمة المركز المالي على النحو التالي :

<u>٢٠٢٠/١٢/٣١</u>	<u>٢٠٢١/٣/٣١</u>
<u>جنيه مصري</u>	<u>جنيه مصري</u>
٢,٢٥١,٣٤٤	١,٦٦٦,٦٦٧
١,٤٩٨,٦٥٦	١,٦٦٦,٦٦٧
<u>٣,٧٥٠,٠٠٠</u>	<u>٣,٣٣٣,٣٣٤</u>

الجزء المستحق من القروض قصيرة الاجل خلال عام
قروض طويلة الاجل

٢١- قروض (بضمان اصول) - تاجير تمويلي

قرض - تاجير تمويلي- شركة تكنوليس

العقد الأول

تتمثل في قيمة التاجير التمويلي الممنوح من شركة تكنوليس للتاجير التمويلي مقابل بيع ناقل للملكية لفندق الجولف والمملوك للشركة
واعادة التاجير للشركة علي النحو التالي :

قيمه شراء المال المؤجر ١٠٠ مليون جنيه مصري فقط (مائة مليون جنيه مصري لاغير) .
القيمة الإيجارية ١٦٣,٧٢٦,٤٣١ جنيه مصري فقط (مائة و ثلاثة و ستون مليون و سبعمانه و سته و عشرون ألف و أربعمانه و واحد و ثلاثون جنيه مصري لاغير) .
مقدم الايجار ٥٠ مليون جنيه مصري فقط (خمسون مليون جنيه مصري لاغير) .
المبلغ الممول ٥٠ مليون جنيه (خمسون مليون جنيه) .
فترة وطريقه السداد يسدد علي ١٤٣ قسط شامل الفوائد .
الضمانات و الكفالات ١- توقيع عقد بيع نهائي للمال المؤجر السابق ذكره لصالح شركه تكنوليس للتاجير التمويلي
٢-تسليم شركه تكنوليس للتاجير التمويلي شيكات صادرة من الشركه و شيكات صادرة من المهندس أيوب عدلي
أيوب مظهره تاريخ استحقاق خلال العام الاول من عقد التاجير التمويلي .
٣-ضمانات أخرى إجرائية.

هذا و قد تم تعديل عقد التاجير التمويلي (المشار إليه أعلاه) بعقود تاجير تمويلي متعددة ليصبح التعديل الأخير والمؤرخ في ٢٠١٨/١٠/٠١ ليكون على النحو التالي :-

قيمه شراء المال المؤجر ١٠٠ مليون جنيه مصري فقط (مائة مليون جنيه مصري لاغير) .
القيمة الإيجارية ٢٣٥,٦٠٠,٠١١ جنيه مصري فقط (مئتي و خمسة و ثلاثون مليون و ستمائة ألف و أحد عشر جنيه مصري لاغير
مقدم الايجار ٢٨,٣٤٧,٨١٠ جنيه مصري فقط (ثمانية و عشرون مليون و ثلاثمائة و سبعة و أربعون ألف و ثمان مائة و عشر جنيهاً مصرياً لاغير) .
المبلغ الممول ٧١,٦٥٢,١٩٠ مليون جنيه مصري فقط (واحد و سبعون مليون و ستمائة و اثنان و خمسون ألف و مانه و تسعون جنيه مصري لا غير) .
فترة وطريقه السداد يسدد على ١٠٨ قسط شامل الفوائد .

هذا و قد تم تعديل عقد التاجير التمويلي (المشار إليه أعلاه) بعقود تاجير تمويلي متعددة ليصبح التعديل الأخير والمؤرخ في ٢٠١٩/١٢/٣١ بمدد السداد ليصبح السداد على ١٧٠ قسط علماً بأن القسط الأخير سيتم سداه في ٢٠٢٣ و بالتالي زيادة الفوائد المستحقة .

هذا و قد تم تعديل عقد التاجير التمويلي (المشار إليه أعلاه) بعقود تاجير تمويلي متعددة ليصبح التعديل الأخير والمؤرخ في ٢٠٢٠/٧/٢٧ وذلك بتعديل قيمة وطريقة السداد للقيم الإيجارية ليصبح اجمالي القيمة الإيجارية المستحقة ٢١٥,١٨٢,٦٠٢ جنيه مصري يسدد على ١٢٤ دفعة ايجارية ليكون على النحو التالي :-

العقد الثاني

تتمثل في قيمة التأجير التمويلي الممنوح من شركة تكنوليس للتأجير التمويلي مقابل بيع ناقل للملكية لفندق سي كلوب والمملوك للشركة التابعة العالمية للسياحة TIC واعدة تأجيره للشركة الأم علي النحو التالي :

قيمة شراء المال المؤجر	٣٥٠ مليون جنيه مصري (فقط ثلاث مائة و خمسون مليون جنيه مصري لاغير) .
القيمة الإيجارية	٤٣٤,٤٩٣,٠٦٥ جنيه مصري فقط (أربعمائة وأربعة و ثلاثون مليون و أربعمائة و ثلاثة و تسعون ألف و خمسة وستون جنيه مصري لاغير) .
مقدم الإيجار	٢٧٥ مليون جنيه مصري فقط (مئتي و خمسة و سبعون مليون جنيه مصري فقط لاغير) .
المبلغ الممول	٧٥ مليون جنيه مصري فقط (خمسة و سبعون مليون جنيه مصري) .
فترة وطريقه السداد	يسدد علي ٧٠ قسط شامل الفوائد .
الضمانات و الكفالات	١- توقيع عقد بيع نهائي للمال المؤجر السابق ذكره لصالح شركة تكنوليس للتأجير التمويلي ٢-تسليم شركة تكنوليس للتأجير التمويلي شيكات صادرة من الشركة و شيكات صادرة من المهندس أيوب عدلي أيوب مظهره تاريخ استحقاق خلال العام الاول من عقد التأجير التمويلي . ٣-ضمانات أخرى إجرائية.
	هذا و قد تم تعديل عقد التأجير التمويلي (المشار إليه أعلاه) بعقود تأجير تمويلي متعددة ليصبح التعديل الأخير والمؤرخ في ٢٠١٨/١٠/١٧ ليكون على النحو التالي
قيمة شراء المال المؤجر	٣٥٠ مليون جنيه مصري (فقط ثلاث مائة و خمسون مليون جنيه مصري لاغير) .
القيمة الإيجارية	٧١١,٣٧٤,١٨١ جنيه مصري (فقط سبعمائة و أحد عشر مليون و ثلاث مائة و اربعة و سبعون الفا و مائة و واحد و ثمانون جنيه مصري لاغير) .
مقدم الإيجار	١٤٠ مليون جنيه مصري (فقط مائة و اربعون مليون جنيهاً مصرياً لاغير) .
المبلغ الممول	٢١٠ مليون جنيه (فقط مئتي و عشرة ملايين جنيهاً مصرياً لاغير) .
فترة وطريقه السداد	يسدد على ٢٣٠ قسط شامل الفوائد .
	هذا و قد تم تعديل طريقة السداد وفقاً لعقد التعديل المؤرخ في ٢٠١٩/ ٣/ ١٨ ليتم سداد القيمة الإيجارية على النحو التالي:-

قيمة شراء المال المؤجر	٧٢٠,٨٥٥,٨٠٧ جنيه مصري (فقط سبعمائة و عشرون مليوناً و ثمان مائة و خمسة و خمسون الفا و ثمان مائة و سبعة جنيه مصري
القيمة الإيجارية	١٤٠ مليون جنيه مصري (فقط مائة و اربعون مليون جنيهاً مصرياً لاغير) .
مقدم الإيجار	٥٨٠,٨٥٥,٨٠٧ مليون جنيه (فقط خمسمائة و ثمانون مليوناً و ثمان مائة و خمسة و خمسون الفا و ثمان مائة و سبعة جنيهاً
المبلغ المطلوب سداده	يسدد على ٣٤٥ دفعة ايجارية .
فترة وطريقه السداد	هذا و قد تم تعديل عقد التأجير التمويلي (المشار إليه أعلاه) بعقود تأجير تمويلي متعددة ليصبح التعديل الأخير والمؤرخ في ٢٠١٩/١٢/٣١ بمدد السداد ليصبح السداد على ٣٤٩ قسط وبالتالي زيادة الفوائد المستحقة
	هذا و قد تم تعديل عقد التأجير التمويلي (المشار إليه أعلاه) بعقود تأجير تمويلي متعددة ليصبح التعديل الأخير والمؤرخ في ٢٠٢٠/٧/٢٧ وذلك برد مبلغ مليون جنيه من الدفعة المقدمة وتعديل قيمة وطريقة السداد للقيمة الإيجارية ليصبح المستحق من القيمة الإيجارية بعد التعديل ٦٥٨,٢٥٨,٣٧٣ جنيه ٣٠ مصري والسداد على ٣٤١ دفعة ايجارية

العقد الثالث

تتمثل في قيمة التأجير التمويلي الممنوح من شركة تكنوليس للتأجير التمويلي مقابل بيع ناقل للملكية لسكن العاملين بفندق جراند والمملوك للشركة واعدة تأجيره للشركة على النحو التالي :

قيمة شراء المال المؤجر	٩٥,٥٩٩,٩٩٩ مليون جنيه مصري (فقط خمسة و تسعون مليون و خمسمائة و تسعة و تسعون الف و تسعمائة و تسعة و تسعون جنيه مصري لاغير) .
القيمة الإيجارية	٢٣٣,٩٧٥,٠٠٠ جنيه مصري فقط (مئتان و ثلاثة و ثلاثون مليون و تسعمائة و خمسة و سبعون الف جنيه لاغير) .
مقدم الإيجار	٣,٣٥٠,٠٠٠ مليون جنيه مصري فقط (ثلاثة ملايين و ثلاثمائة و خمسون الف جنيه مصري فقط لاغير) .
المبلغ الممول	٢٣٠,٦٢٥,٠٠٠ مليون جنيه مصري فقط (مئتان و ثلاثون مليون و ستمائة و خمسة و عشرون الف جنيه لاغير) .
فترة وطريقه السداد	يسدد علي ٦٠ قسط شامل الفوائد .

- الضمانات و الكفالات
- ١- توقيع عقد بيع نهائي للمال المؤجر السابق ذكره لصالح شركه تكنوليس للتأجير التمويلي
٢-تسليم شركه تكنوليس للتأجير التمويلي شيكات صادرة من الشركة و شيكات صادرة من المهندس أيوب عدلي
أيوب مظهره تاريخ استحقاق خلال العام الاول من عقد التأجير التمويلي .
٣-ضمانات أخرى إجرائية.

- هذا وقد تم تعديل عقد التأجير ليصبح التعديل الأخير في ٢٧/٧/٢٠٢٠ وذلك بتعديل قيمة وطريقة السداد للقيمة الاجبارية لتصبح القيمة الاجبارية المستحقة بعد التعديل ٤٤٠,٨٦٥,٢٣٧ جنية مصري والسداد على ٥١ دفعة اجبارية و تتمثل التزامات التأجير التمويلي لعقدي التأجير التمويلي على النحو التالي :

الرصيد في	المحصل خلال الفترة	الفوائد والمصروفات الادارية	المسدد خلال الفترة	الرصيد في
٢٠٢١/١/٠١	٢٠٢١/٣/٣١	٢٠٢١/٣/٣١	٢٠٢١/٣/٣١	٢٠٢١/٣/٣١
جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري
٤٣٩,٧٩٤,٠٢٨	--	٧٨,٨٥٦,٢٢١	٧٥,٠٠٠	٥١٨,٥٧٥,٢٥٠
٤٣٩,٧٩٤,٠٢٨	--	٧٨,٨٥٦,٢٢١	٧٥,٠٠٠	٥١٨,٥٧٥,٢٥٠

ويتم تبويب التزامات التأجير التمويلي بالقوائم المالية على النحو التالي :-

٢٠٢٠/١٢/٣١	٢٠٢١/٣/٣١	
جنيه مصري	جنيه مصري	
١٨٥,٩١٧,١٤١	٢١٩,١٧٧,٥٧٢	اقساط تأجير تمويلي تستحق خلال عام
٢٥٣,٨٧٦,٨٨٧	٢٩٩,٣٩٧,٦٧٨	اقساط تأجير تمويلي طويلة الاجل
٤٣٩,٧٩٤,٠٢٨	٥١٨,٥٧٥,٢٥٠	

٢٢- عملاء دفعات حجز وحدات

بلغ رصيد عملاء دفعات حجز وحدات في ٣١ مارس ٢٠٢١ مبلغ ٢,٢٠٨,٩٢٣,٣٠٨ جنيه مصري بيانها كالتالي :

٢٠٢٠/١٢/٣١	٢٠٢١/٣/٣١	
جنيه مصري	جنيه مصري	
١٨,١٤٢,٥٠٠	١٦,٢٣٢,٥٠٠	مشروع ستيلادى مارى العين السخنة
١٣٧,٩٥٥	١٣٧,٩٥٥	عملاء مشروع الخطاطبة- ستيلادى مزارع الخطاطبة
١٨٥,٢٠٠	١٥,١٠٠	عملاء ستيلادى - ابراج الصفوة - م نصر
٣٥٠,٣٠٠	٣,٨٥٠,٣٠٠	عملاء مشروع النجمه - العين السخنة
٩٦٨,٩٥٥,٩٤٩	١,١٢٨,٩٩٦,٤٢٤	مشروع ستيلادى مارى العين السخنة ٢
٩٨٢,٥٧٠,٠١٨	١,٠١١,٧٩١,٠٢٩	ستيلادى بارك - العاصمة الادارية
--	٤٧,٩٠٠,٠٠٠	عملاء فلات الجولف
١,٩٧٠,٣٤١,٩٢٢	٢,٢٠٨,٩٢٣,٣٠٨	

٢٣- تسهيلات بنكية

بلغ رصيد تسهيلات بنكية في ٣١ مارس ٢٠٢١ مبلغ ١٣٣,٩٩٧,٥١٧ جنيه مصري بيانها كالتالي :

٢٠٢٠/١٢/٣١	٢٠٢١/٣/٣١	
جنيه مصري	جنيه مصري	
٧٧,٨٣٢,٦١٣	١٣٣,٩٩٧,٥١٧	بنك مصر إيران**
٧٧,٨٣٢,٦١٣	١٣٣,٩٩٧,٥١٧	

** زيادة التسهيلات الإئتماني من بنك مصر إيران بحد إئتماني ١٣٤ مليون جنيه مصري بدون ضمان مع تقديم أوراق تجارية بنسبة تسليفية ٥٠٪ كوسيلة سداد لتمويل رأس المال العامل للشركة.

٢٤- مقاولون وموردون وأوراق دفع

بلغ رصيد مقاولون وموردون و أوراق دفع في ٣١ مارس ٢٠٢١ مبلغ ١١٦,٧٨٦,٦٧٦ جنيه مصري بيانها كالتالي :

<u>٢٠٢٠/١٢/٣١</u>	<u>٢٠٢١/٣/٣١</u>	
<u>جنيه مصري</u>	<u>جنيه مصري</u>	
٤١,٨٨٥,٩٦٣	٤٨,٢٢٣,٧٦٢	موردون - فندق ستيتلا جراند
١,٧٢٧,٠٠٦	٢,٠٢١,٢٢١	الموردون
٥٧,٠١٠,١٢٢	٦٦,٣٦٩,١٧٦	أوراق الدفع
١٧٥,١٥١	١٧٢,٥١٨	المقاولون
<u>١٠٠,٧٩٨,٢٤٣</u>	<u>١١٦,٧٨٦,٦٧٦</u>	

٢٥- دائنون وحسابات دائنة أخرى

بلغ رصيد دائنون وحسابات دائنة أخرى في ٣١ مارس ٢٠٢١ مبلغ ١٢٠,٨٦٢,٠٨٤ جنيه مصري بيانها كالتالي :

<u>٢٠٢٠/١٢/٣١</u>	<u>٢٠٢١/٣/٣١</u>	
<u>جنيه مصري</u>	<u>جنيه مصري</u>	
٢١,٠٥٤,٣٨٣	٢٣,٢٧٢,٨٠٨	أرصدة دائنة (فندق ستيتلا جراند) خاصة بتعاملات الفندق
٤,٠٠٢,٩٤٩	٤,٧٣٢,٦٤٠	عملاء دفعات مقدمة (الفنادق)
٦,٨٠٩,٧٩٢	٧,٩٧٣,١٧١	أرصدة دائنة (فندق جولف ستيتلا دي ماري) خاصة بتعاملات الفندق
٩,٥٤٠,٢٥٦	٣,٦٤٤,١٢٢	دائنون متنوعون
٧,٠٦١,٨٣١	٧,١٤١,٦٢٧	دائنون جهات حكومية
٦٦٠,١١٠	٣٨٧,١٥٥	تعليقات وتأمين ضمان أعمال
٣٤٠,٥٣٠	١,٣٥٢,١٣٠	دائنو تسجيل وحدات ومقدمات حجز
٣,١٥٨,٧٧٤	٣,١٥٨,٧٧٤	مساهمة تكافئية
٢,٩٩١,٠٧٩	٢,٨٠٩,٥٣٥	أجور ومرتبآت مستحقة
٣٩,٨٢٨,٩٠٥	٣٩,٨٢٨,٩٠٥	شركة توزيع كهرباء القتال
١٩,٠٩٤,٢٨٠	١٩,٠٩٤,٢٨٠	هيئة التنمية السياحية
٣,٣٢٠,٣٨٦	٢,٦٠٩,٢٦٣	اورينت تورز -ارصدة تحت التسوية
٥,٣٤٩,٢٦٥	٤,٨٥٧,٦٧٤	ارباح عاملين
<u>١٢٣,٢١٢,٥٤٠</u>	<u>١٢٠,٨٦٢,٠٨٤</u>	

٢٦- مدينو شراء أراضي - هيئة المجتمعات العمرانية

يتمثل هذا المبلغ بقيمة ١٠% مسددة لهيئة المجتمعات العمرانية تحت حساب شراء ١١٥ الف فدان امتداد النرجس بالتجمع الخامس لاقامة مشروع ستيتلا ايليت.

٢٧- نصيب السهم الأساسي من الأرباح (الخسائر)

<u>٢٠٢٠/٣/٣١</u>	<u>٢٠٢١/٣/٣١</u>	
<u>جنيه مصري</u>	<u>جنيه مصري</u>	
(٥٧,٧٨٣,٦٨١)	(٢٧٢,٥٩٠,٨٣٠)	صافي أرباح (خسائر) الفترة
٢٤٦,٧٩٧,٨١٣	٢٤٦,٧٩٧,٨١٣	عدد الأسهم
<u>(٠.٢٣)</u>	<u>(١.١٠)</u>	النصيب الاساسي للسهم في صافي أرباح (خسائر) الفترة

٢٨- الإلتزامات العرضية

وفقا لعقود التأجير التمويلي مع شركة تكنوليس توجد إلتزامات بمبلغ ٤٧٠,١٠٠,٠٨٣ جنيه مصري و التي تمثل قيمة الفوائد المستحقة على عقود التأجير للفترة من ١ أبريل ٢٠٢١ حتى نهاية عقود التأجير (حيث يتم الإعتراف بالفوائد عند إستحقاق الأقساط) .

٢٩- أطراف ذات العلاقة مدينة

تتمثل المعاملات مع الأطراف ذات العلاقة خلال الفترة المالية المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢١ في التعامل مع العديد من الأطراف الذين يمثلون الشركات التابعة والشقيقة وكذلك المساهمين ويتم التعامل مع الاطراف ذو العلاقة بنفس أسس التعامل مع الغير وفيما يلي بيان بالمعاملات مع الأطراف ذو العلاقة:

اسم الشركة	طبيعة العلاقة	نوع التعامل	٢٠٢١/٣/٣١ جنية مصرية	٢٠٢٠/١٢/٣١ جنية مصرية
أيوبكو للمقاولات	طرف مرتبط	مقاول رئيسي	١,٠٤٨,١٧٨,٥١٩	١,٠١٠,٣٦٣,٣٦٦
			<u>١,٠٤٨,١٧٨,٥١٩</u>	<u>١,٠١٠,٣٦٣,٣٦٦</u>

*** عقود المعاوضة للشركة**

- ١- وافقت الجمعية العادية للشركة المنعقدة في ٥ مايو ٢٠١٩ على استكمال تنفيذ عقد معاوضة بين الشركة وشركة ايوبكو للمقاولات (طرف مرتبط) لتنفيذ المرحلة الاولى كمقاول رئيسي لمشروع ستيتلا دي ماري ٢ العين السخنة بأجمالى مبلغ قدره ٣,٥ مليار جنيه مصرية.
- ٢- وافقت الجمعية العادية للشركة المنعقدة في ٥ مايو ٢٠١٩ على استكمال تنفيذ عقد معاوضة بين الشركة وشركة ايوبكو للمقاولات (طرف مرتبط) لتنفيذ المرحلة الاولى كمقاول رئيسي لمشروع ستيتلا بارك (العاصمة الادارية) بأجمالى مبلغ ٢ مليار جنيه مصرية.

٣٠- ودیعة الصيانة

٢٠٢١/٣/٣١ جنيه مصرية	٢٠٢٠/١٢/٣١ جنيه مصرية	
٤١,٧٠٨,٩٣٢	٤١,٧٠٨,٩٣٢	ودیعة صيانة - ستلا ١
١٤,٢٩٦,٧٣٦	١٤,٢٩٦,٧٣٦	ودیعة صيانة - ستلا المزارع
<u>٥٦,٠٠٥,٦٦٨</u>	<u>٥٦,٠٠٥,٦٦٨</u>	

٣١- الموقف الضريبي

اسم الممول	:	رمكو لإنشاء القرى السياحية - شركة مساهمة مصرية -
رقم البطاقة الضريبية	:	٦٩٦ - ٩٢٦ - ٢٠٤
المأمورية التابع لها	:	مركز كبار الممولين
الإعفاء المثبت علي البطاقة الضريبية	:	تخضع الشركة وفقاً لقانون الضرائب علي الدخل والقوانين المعدله لها
	:	رقم ٩١ لسنة ٢٠٠٥

الموقف من الفحص الضريبي

أ- الضريبة على أرباح الأشخاص الاعتبارية

السنوات من بدء النشاط حتى ٣١ ديسمبر ٢٠٠٤

تم فحص الشركة و تم موافاة الشركة بنماذج ١٨ و تم الموافقة من خلال اللجنة الداخلية و أخطرت الشركة بنماذج ١٩ دون أي أعباء ضريبية.

السنوات من ٢٠٠٥ حتى ٣١ ديسمبر ٢٠٠٧

تم اخطار الشركة بنموذج تقديري عن أعوام ٢٠٠٥ حتى ٢٠٠٧ وتم الاعتراض والطعن عليها في الميعاد القانوني وتم التحويل الى لجنة داخلية والتي وافقت على اعادة الفحص ، وقد اخطرت الشركة بفروق الفحص وتم السداد

السنوات من ٢٠٠٨ حتى ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠

يتم تقديم الاقرارات في المواعيد القانونيه وفقا لقانون رقم ٩١ لسنة ٢٠٠٥

ب - ضريبة كسب العمل

السنوات من بدء النشاط حتى ٣١ ديسمبر ٢٠٠٧

تم الفحص و التسويات و السداد.

السنوات من ١ يناير ٢٠٠٨ حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١١

قامت الشركة بسداد الضريبة المستحقة من واقع التسويات المقدمه من ادارة الشركة و تم الفحص عن تلك السنوات.

السنوات من ١ يناير ٢٠١٢ حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٤

اخطرت الشركة بنموذج (١٩) و تم الفحص .

ج - ضريبة الدمغة

السنوات من بدء النشاط حتى ٣١ يوليو ٢٠٠٦

تم الفحص و السداد.

السنوات من ١ اغسطس ٢٠٠٦ حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٤

تم الفحص وجاري السداد .

د- ضريبة الخصم و الإضافة

- تقوم الشركة بالالتزام بالخصم بالنسب المقرره طبقاً للقانون و سداد المبالغ المخصومة من الغير ضمن الإقرارات الربع سنوية المقدمة لإدارة التحصيل لحساب الضريبة لمصلحة الضرائب و تم الفحص من قبل المصلحة على الإقرارات المقدمة حتى ٢٠١٨/٩/٣٠

هـ - الضريبة القيمة المضافة (الضريبة العامة على المبيعات سابقاً)

- تقوم الشركة بتقديم الإقرار شهرياً على المعاملات التي تتم بها و يتم سداد الضريبة المستحقة عن تلك المعاملات مع الإقرار الضريبي الشهري .

- وقد تم فحص اقرارات الشركة عن الفترة من بدء العمل حتى ٢٠٠٩/١٢/٣١ و أسفر الفحص عن بعض الفروق الضريبية و تم سداد تلك الفروق بالكامل.

- تم فحص اقرارات الشركة عن الفترة من ٢٠١٠/١/١ حتى ٢٠١٦/١٢/٣١ و تم السداد .

٣٢- الأدوات المالية وإدارة المخاطر المتعلقة بها

- تتمثل الأدوات المالية للشركة في الأصول والالتزامات المالية وتتضمن الأصول المالية - أرصدة العملاء وأوراق القبض ، الإستثمارات المالية ، الشركات الشقيقة والتابعة ، الأطراف ذو العلاقة ، دفعات مقدمة للموردين والمقاولون ، أرصدة مدينة أخرى ،

النقدية بالخبزينة ولدى البنوك ، كما تتضمن الإلتزامات المالية للموردين وأوراق الدفع ، الشركات التابعة ، الأطراف ذو العلاقة والأرصدة الدائنة الأخرى ، أرصدة عملاء دفعات مقدمة ، والإلتزامات قصيرة وطويلة الأجل الأخرى .

- يتضمن الإيضاح رقم (٦) من الإيضاحات المتممة للقوائم المالية السياسات المحاسبية المتبعة بشأن أسس اثبات وقياس أهم الأدوات المالية وما يرتبط بها من كيفية معالجة إيرادات وتكاليف النشاط .

١-٣٢ خطر سعر الفائدة

تعتمد الشركة في توفير احتياجاتها التمويلية وتمويل الأصول طويلة الأجل على التسهيلات الائتمانية والقروض طويلة الأجل من البنوك ، ويتمثل خطر الفائدة في إعادة جدولة القروض وتغير أسعار الفائدة والذي قد يكون له تأثير على نتائج الأعمال مستقبلاً .

٢-٣٢ خطر تقلبات العملات الأجنبية

يتمثل خطر العملات الأجنبية في التغيرات في سعر الصرف والذي يؤثر على المدفوعات والمقبوضات بالعملات الأجنبية وكذلك تقييم الأصول والإلتزامات بالعملات الأجنبية ، ونظراً لأن تعاملات الشركة بالعملات الأجنبية محدود لذا يعتبر خطر التغير في سعر الصرف منخفض .

٣-٣٢ خطر الائتمان

تقوم الشركة بالحد من مخاطر الائتمان المرتبطة بتمويل إستثماراتها طويلة الأجل وأصولها الثابتة النقدية بمتابعة تحصيل أوراق القبض من العملاء و العائد المتوقع مستقبلاً من إستثماراتها.

٤-٣٢ القيمة العادلة للأدوات المالية

طبقاً لأسس التقييم المتبعة في تقييم أصول والتزامات الشركة الواردة بالإيضاح (٦) فإن القيمة العادلة للأصول والإلتزامات المالية لا تختلف اختلافاً جوهرياً عن قيمتها الدفترية في تاريخ الميزانية وتمثل تقديراً يعتبر معقولاً لقيمتها العادلة .

٣٣ الأحداث الهامة

١/٣٣ الآثار الاقتصادية لتفشي فيروس كورونا المستجد على القوائم المالية

خلال الربع الأول من عام ٢٠٢٠ ، تعرضت جمهورية مصر العربية والعالم أجمع لتفشي فيروس كورونا المستجد ، مما أثر تأثيراً سلبياً على القطاعات الاقتصادية بوجه عام وسوف يؤدي ذلك الى انخفاض ملموس في الأنشطة الاقتصادية خلال الفترات القادمة ، لذا فمن المحتمل أن يكون للأحداث المشار إليها تأثير جوهري على عناصر الأصول والالتزامات والقيمة الأسترادية لها وكذا نتائج أعمال الشركة وتدفقاتها النقدية خلال الفترات القادمة وحيث أن هذه الأحداث أصابت جمهورية مصر العربية في نهاية الربع الأول من عام ٢٠٢٠ لذا فإنه يتعذر في الوقت الراهن تحديد حجم هذا التأثير على الأصول والالتزامات ونتائج الأعمال والتدفقات النقدية المدرجة بالقوائم المالية الحالية للشركة حيث يعتمد حجم تأثير الأحداث المشار إليها على المدى المتوقع والفترة الزمنية التي ينتظر عندها انتهاء هذه الأحداث وما يترتب عليها من آثار ، هذا وسوف تقوم الشركة خلال الفترات القادمة بتحديد تأثير هذه الأحداث على وضعها الاقتصادي ومركزها المالي ونتائج أعمالها وتدفقاتها النقدية الحالية والمستقبلية وتأثير هذه الأحداث على القيمة الاقتصادية للمنشأة مع قياس أي اضمحلال في الأصول أو أية التزامات اضافية وفقاً لمعايير المحاسبة المصرية .

٢/٣٣ إصدارات جديدة والتعديلات على معايير المحاسبة المصرية

قامت وزيرة الاستثمار والتعاون الدولي بتاريخ ١٨ مارس ٢٠١٩ بتعديل بعض أحكام معايير المحاسبة المصرية الصادرة بقرار وزير الاستثمار رقم ١١٠ لسنة ٢٠١٥ والتي تتضمن بعض معايير المحاسبة الجديدة وتعديلات على بعض المعايير القائمة قررت الهيئة العامة للرقابة المالية في بيانها الصادر بتاريخ ١٢ أبريل ٢٠٢٠ تأجيل تطبيق معايير المحاسبة المصرية الجديدة والتعديلات المصاحبة لها الصادرة بالقرار الوزاري رقم ٦٩ لسنة ٢٠١٩ على القوائم المالية الدورية (الربع سنوية) التي ستصدر خلال عام ٢٠٢٠ على أن تقوم الشركات بتطبيق هذه المعايير وهذه التعديلات على القوائم المالية السنوية لهذه الشركات في نهاية السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ وادراج الأثر المجمع بالكامل بنهاية العام، مع التزام الشركات بالإفصاح الكافي في قوائمها الدورية خلال عام ٢٠٢٠ عن هذه الحقيقة وأثارها المحاسبية إن وجدت وبتاريخ ١٧ سبتمبر ٢٠٢٠ صدر قرار من رئيس مجلس الوزراء رقم ١٨٧١ لسنة ٢٠٢٠ يتضمن استبدال عبارة ١ يناير ٢٠٢٠ بعبارة ١ يناير ٢٠٢١ فيما وردت بمعايير المحاسبة المصرية رقم (٤٧) (٤٨) (٤٩).

وقد وافقت اللجنة العليا لمراجعة معايير المحاسبة المصرية و الفحص المحدود على السماح بتأجيل إظهار التأثير المحاسبي لتطبيق المعيار رقم (٤٧) الأدوات المالية على القوائم المالية الدورية حتى موعد أقصاه تاريخ إعداد القوائم المالية السنوية في نهاية عام ٢٠٢١ .

رئيس مجلس الإدارة
مهندس / أيوب عدلى أيوب

الرئيس التنفيذي للقطاعات المالية
محاسب / فريزه شفيق طقى

المدير المالي
محاسب / عامر شحاته



مرفق - ١-

شركة رمكو لإنشاء القرى السياحية "ش.م.م"

فندق ستلا جراند

قائمة الدخل (الأرباح والخسائر)

عن الفترة المالية المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢١

<u>٢٠٢٠-٠٣-٣١</u>	<u>٢٠٢١-٠٣-٣١</u>	
<u>جنيه مصري</u>	<u>جنيه مصري</u>	
		الإيرادات
٨ ٠٠٠ ٢٦٠	٨ ٩٨٥ ٦٨٢	إيرادات الغرف
٤ ١٦٢ ١٧٨	٤ ٩٥٤ ٠٥٩	إيرادات الأغذية والمشروبات
٢٤	١٨٠	إيرادات تليفون وفاكس
٢٦ ٥٦١	٢٥ ٤١٨	إيرادات مغسلة
١ ٠٨٢ ١٠٤	٧٦٥ ٠٣٦	إيرادات اقسام تشغيل أخرى
<u>١٣ ٢٧١ ١٢٧</u>	<u>١٤ ٧٣٠ ٣٧٥</u>	اجمالي الإيرادات
		تكاليف التشغيل
١ ٠٩٩ ٨٠٤	١ ٧٣٣ ٤٦٣	مصاريف الغرف
٣ ٥٥٤ ٣٨٠	٤ ١٢٧ ٨٦٨	تكلفة الأغذية والمشروبات
٣٩ ٦٧٣	٥٣ ١٧٩	تكلفة التليفون والفاكس
١٧ ٥٤٠	٢٠ ١٦٥	تكلفة المغسلة
٧٢٤ ٣٩٤	٧٤٠ ٩٢٧	تكاليف اقسام التشغيل الأخرى
<u>٥ ٤٣٥ ٧٩١</u>	<u>٦ ٦٧٥ ٦٠٢</u>	اجمالي تكاليف التشغيل الأخرى
<u>٧ ٨٣٥ ٣٣٦</u>	<u>٨ ٠٥٤ ٧٧٣</u>	مجما ل ابع التشغيل
		المصاريف
٢ ٣٢٢ ٠٤٣	٢ ٧١٧ ١٠٢	مصروفات عموميه واداريه
١٣٠ ٩٣٦	٢١٠ ١٩١	مصروفات تسويق
٨٧٦ ٣٢٨	٨٤١ ١٥٥	مصروفات صيانته واصلاح
١ ٣٥٢ ١٥٩	١ ٧٠١ ٤٩٥	مصروفات وقود وطاقه وقوى محرقة
-	-	فروق العملات
<u>٤ ٦٨١ ٤٦٦</u>	<u>٥ ٤٦٩ ٩٤٣</u>	اجمالي المصروفات
<u>٣ ١٥٣ ٨٧٠</u>	<u>٢ ٥٨٤ ٨٣٠</u>	صافي الربح

مرفق ٢-

شركة رمكو لإنشاء القرى السياحية "ش.م.م"

فندق جولف سنلا

قائمة الدخل (الأرباح والخسائر)

عن الفترة المالية المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢١

٢٠٢٠-٢٠٢١	٢٠٢١-٢٠٢٠	
جنيه مصري	جنيه مصري	
		الإيرادات
٣٤٣.٣١١	٣٣٢٧٣٧١	إيرادات الغرف
١٣٣٧٢٤٠	١١٣٣٩٠٥	إيرادات الأغذية والمشروبات
٢٨	٨٦	إيرادات تليفون وفاكس
٧٤٨٣٩	٣٤٨٣٨	إيرادات الجولف
٩٣.٦٧	٦٢٧٨١	إيرادات اقسام تشغيل أخرى
٤٩٣٥٤٨٥	٤٥٥٨٩٨١	اجمالي الإيرادات
		تكاليف التشغيل
٣١٢٣٦٠	٥٠٥٨٢٢	مصاريف الغرف
٨٧٤٢١٦	٧١٢٧٧٤	تكلفة الأغذية والمشروبات
١٣	٣٣	تكلفة التليفون والفاكس
٢٨٠٤١٠	٢٩٢٠٦١	تكلفة الجولف
٣٩٦١١	٣٢٤٠٦	تكاليف اقسام التشغيل الأخرى
١٥٠٦٦١٠	١٥٤٣٠٩٦	اجمالي تكاليف التشغيل الأخرى
٣٤٢٨٨٧٥	٣٠١٥٨٨٥	مجموع ارباح التشغيل
		المصاريف
٦٢٦٦٩٢	٨٢٢٩٧٥	مصروفات عموميه واداريه
٢٣٥٦	٩٣٨٨	مصروفات تسويق
١٠٧٥٧٢	١٠٠٥٦١	مصروفات صيانه واصلاح
٢٦٥٦٨٥	٢٥١٦٣٠	مصروفات وقود وطاقه وقوى محركه
٢٠٠٤٠	٧,٧٤١	فروق العملات
١٠٢٢٣٤٥	١١٩٢٢٩٥	اجمالي المصروفات
٢٤٠٦٥٣٠	١٨٢٣٥٩٠	صافي الربح

مرفق -٣-

شركة رمكو لإنشاء القرى السياحية "ش.م.م"

قائمة الدخل (الأرباح والخسائر) قائمة تشغيل القرى

عن الفترة المالية المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢١

<u>٢٠٢٠-٠٣-٣١</u>	<u>٢٠٢١-٠٣-٣١</u>	
<u>جنيه مصري</u>	<u>جنيه مصري</u>	
		الإيرادات
١ ١٥٩ ١٠٧	٤ ٣٣٢ ٦٤٣	قرية ستلا دى مارى - العين السخنه
٤١٧ ٥٢٣	١ ١٣٣ ٩٩٧	قرية ستلا مزارع الخطاطبه
<u>١ ٥٧٦ ٦٣٠</u>	<u>٥ ٤٦٦ ٦٤٠</u>	الاجمالي
		المصروفات
٤ ٩٣٢ ٩٣٥	٨ ١٢٧ ١٢٤	قرية ستلا دى مارى - العين السخنه
٢ ٤٨٤ ٨٦٩	١ ٥٥٠ ٧٧٥	قرية ستلا مزارع الخطاطبه
<u>٧ ٤١٧٨٠٤</u>	<u>٩ ٦٧٧ ٨٩٩</u>	الاجمالي

مرفق -٤-

شركة رمكو لإنشاء القرى السياحية "ش.م.م"

قائمة الدخل (الأرباح والخسائر) المصروفات التمويلية وفوائد التأجير التمويلي

عن الفترة المالية المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢١

<u>٢٠٢٠-٠٣-٣١</u>	<u>٢٠٢١-٠٣-٣١</u>	
<u>جنيه مصري</u>	<u>جنيه مصري</u>	
		مصروفات تمويله وفوائد مدينه
		بنك مصر - قرض
١٣ ٧٨٤ ٠٧٣	٧ ٠١٨ ٥٢٥	البنك العربي الأفريقي - قرض
١٤٦ ١٧٠	١٩٣ ٨٦٧	بنك مصر ايران للتنميه - تسهيل
<u>١ ٨٧٢ ٦١٩</u>	<u>٣ ٥٦٨ ٦٢٠</u>	الاجمالي
<u>١٥ ٨٠٢ ٨٦٢</u>	<u>١٠ ٧٨١ ٠١٢</u>	
		فوائد تأجير تمويلي
		تكنولوجيا للتأجير التمويلي - تأجير تمويلي
<u>٣٢ ٨١٤ ٢٩٥</u>	<u>٧٨ ٨٥٦ ٢٢١</u>	الاجمالي
<u>٣٢ ٨١٤ ٢٩٥</u>	<u>٧٨ ٨٥٦ ٢٢١</u>	